

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Основные виды экономической деятельности

1.1 Основным видом деятельности ООО “ОЛМЕКА” является оптовая торговля медицинским оборудованием. Основные группы оборудования: оборудование для реабилитации, оборудование для первой помощи, диагностическое оборудование, хирургические инструменты, медицинская мебель. Товар, закупаемый и реализуемый нашей компанией, имеет спрос у торгующих организаций и больниц в Москве и других регионах. Компания ООО “ОЛМЕКА” представлена на рынке медицинского оборудования с ноября 2015 г.. ООО “ОЛМЕКА” является эксклюзивным дистрибьютором и имеет долгосрочный контракт на поставку медицинского оборудования (прибор портативный для обследования позвоночника SpinalMouse производства фирмы IDIAG AG, Швейцария) с фирмой “Центр Медицинских технологий “Новый Мир”. На сегодняшний день клиентами нашей компании являются:

- Торговые компании, которые, в свою очередь, подразделяются на партнерские компании и компании-дистрибьюторы;
- Конечные пользователи оборудования (поликлиники, больницы, медицинские центры, частные врачи и т.п.);
- Органы исполнительной власти субъектов Российской Федерации, организующие тендеры на поставку медицинского оборудования для государственных нужд.

Наиболее тесные контакты у компании с клиентами, находящимися в следующих регионах: Москва, Санкт-Петербург, Владивосток, Севастополь, Ростовская область.

Ситуация в экономике отразилась на течении бизнеса нашей компании. Объем бюджета, выделяемого государством на нужды здравоохранения, изменился в сторону уменьшения. Но не смотря на это компания ООО “ОЛМЕКА” активно участвует в тендерных поставках медицинского оборудования для государственных нужд, как на федеральном, так и региональном уровнях и надеется увеличить товарооборот и улучшить показатели по прибыли.

В связи с тем, что большая доля продаж приходится на предприятия бюджетной сферы, оплата от которых поступает после исполнения контракта и оплаты обеспечения по подписанным контрактам компания не располагает свободными денежными средствами, поэтому вынуждена брать займы на пополнение оборотных средств и оплаты производителям за медицинское оборудование, и платить проценты по займам.

В процессе закупки и реализации товара наша компания постоянно занимается продвижением товара на рынке медицинского оборудования, вкладывая денежные средства в рекламу, выставки, семинары и т.п., в результате чего, как показал наш опыт, продажи возрастают, что обосновывает эффективность данных затрат. Адрес сайта: www.olmecka.ru

Также для увеличения товарооборота и получения прибыли ООО “ОЛМЕКА” и ООО “ИТЕРАЦИЯ” подписали договор простого товарищества. Согласно настоящему договору Товарищи обязуются соединить свои вклады и совместно действовать без образования юридического лица для извлечения прибыли. Адрес сайта: <http://medbuy.ru/>

Источником финансирования являются собственные и заемные средства учредителя.

Прогноз на будущее - работать без убытка и добиться увеличения товарооборота до 100 000 000.00 руб.

2. Учетная политика

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

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

1. Типовые формы бухгалтерской отчетности и инструкции о порядке заполнения этих форм

соответствуют формам, разработанным и утвержденным Министерством финансов Российской Федерации, и специализированным формам бухгалтерской отчетности, разработанным Министерствами и Ведомствами Российской Федерации дополнительно к типовым формам.

2. Налоговый учет ведется в бухгалтерских регистрах и регистрах, разработанных организацией самостоятельно и утвержденных настоящим приказом.
3. Все учетные документы хранятся на предприятии в электронной форме в течение пяти лет.
4. Отчетным годом считается период с 1 января по 31 декабря включительно.
5. Предприятие осуществляет оценку имущества, обязательств и хозяйственных операций в рублях.
6. Единый метод начисления амортизации нематериальных активов для целей бухгалтерского и налогового учета - линейный.

В бухгалтерском учете срок полезного использования нематериального актива рассчитывать исходя из:

- времени действия патента, свидетельства, исключительной лицензии и т.п. ;
- предполагаемого времени, в течение которого организация может получать от этого актива доход;
- количества продукции, которое организация планирует получить, используя данный нематериальный актив.

Если срок полезного использования нематериального актива определить невозможно, считается, что он прослужит 20 лет.

Срок полезного использования нематериальных активов для целей налогового учета определяется так же, как и для бухгалтерского: исходя из времени действия патента или свидетельства, а также количества продукции, которое предприятие планирует получить, используя данный актив. Ну а если срок использования нематериального актива установить нельзя, тогда он равен 10 годам.

Суммы амортизации, начисленные по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете на счете 05.

7. Единый метод начисления амортизации основных средств для целей бухгалтерского и налогового учета - линейный. Срок полезного использования основных средств в бухгалтерском и налоговом учете определяется согласно Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, (утверждена постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. N1). Это касается основных средств, купленных после 31 декабря 2002г. А по основным средствам, которые уже числились на начало 2003г. амортизацию для целей бухгалтерского и налогового учета начислять старым способом.

Основные средства, стоимость которых не превышает 100 000 руб., отражаются в бухгалтерском и налоговом учете в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию в налоговом учете, а в бухгалтерском учете списываются по мере амортизации.

8. Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость продукции по мере производства ремонта.
9. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций допускается вести в суммах, округленных до целых рублей. Возникающие при этом суммовые разницы относятся на результаты хозяйственной деятельности.
10. Установлено, что списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой производить в течение отчетного года на соответствующий субсчет счета 91 "Прибыли и убытки" субсчет "курсовые разницы".
11. По операциям, которые выражены в иностранной валюте (у.е.), но расчеты по которым проводятся в рублях, изменение курса валюты отражать в том же порядке, что и курсовые разницы.

В зависимости от того, что произошло раньше, требования (обязательства), выраженные в валюте (у.е.), но подлежащие оплате в рублях, будут пересчитываться в рубли:

- на дату перехода права собственности,
- на дату прекращения требований (обязательств),
- на последнее число каждого месяца.

Пересчет производится либо по официальному курсу Банка России, либо (если сторонами сделки предусмотрено иное) по курсу, установленному договором.

12. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводится инвентаризация имущества и финансовых обязательств на начало каждого квартала, а также в случаях, предусмотренных законодательством.
13. Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5 процентам.
14. Обеспечено в бухгалтерском учете разграничение текущих затрат на производство (издержек обращения) и капитальных вложений, а также иных финансовых вложений предприятия.
15. Резерв по сомнительным долгам создается после инвентаризации (она проводится в последний день каждого квартала) на основании статьи 266 Налогового кодекса РФ. Величина резерва по сомнительным долгам устанавливается отдельно по каждому долгу. Сумма создаваемого резерва по сомнительным долгам включается во внереализационные расходы и уменьшает налогооблагаемую прибыль. Неиспользованные резервы по итогам отчетного года присоединяются к прибыли соответствующего года.
16. К материально-производственным запасам относятся сырье, материалы, готовая продукция и товары. Товары, приобретенные предприятием учитываются в бухгалтерском учете по покупным ценам, на счете 41 "Товары". Установить, единый способ списания материально-производственных запасов для целей бухгалтерского и налогового учета – по средней стоимости.
17. Расходы по заготовке и доставке товаров включать в расходы по продаже товаров.
18. К прямым расходам в бухгалтерском и налоговом учете относятся: (-стоимость реализованных покупных товаров, -транспортные расходы по доставке реализованных товаров.)
19. Состав затрат, относимых организацией на издержки обращения, определен Положением о составе затрат по производству и реализации продукции (работ, услуг) включаемых в себестоимость продукции (работ, услуг), и о порядке формирования финансовых результатов, учитываемых при налогообложении прибыли, утвержденным постановлением Правительства РФ от 05.08.92 г. N552 и постановлением Правительства РФ от 01.07.95 г. N661, в котором утверждены изменения и дополнения в составе затрат по производству и реализации продукции (работ, услуг) и в порядке формирования финансовых результатов, учитываемых при налогообложении прибыли.
20. Установлен следующий порядок списания общепроизводственных и общехозяйственных (накладных) расходов. Указанные расходы, собранные в течение отчетного периода на счетах бухгалтерского учета 25 "Общепроизводственные расходы", 26 "Общехозяйственные расходы" и 44 "Издержки обращения", подлежат списанию в конце периода в дебет счета 99 "Реализация продукции, работ, услуг" в составе себестоимости реализованной продукции (работ, услуг).
21. Установлено, что списание коммерческих расходов, связанных с реализацией продукции (работ, услуг), собираемых в течение отчетного периода на счете "Коммерческие расходы" на себестоимость реализуемой продукции (работ, услуг) производится пропорционально объему реализации продукции (работ, услуг), за отчетный период.
22. Установлен следующий порядок распределения косвенных (накладных) расходов (затрат) при необходимости ведения раздельного учета затрат на различные виды деятельности (продукцию, работы, услуги): выручке (доходу), полученной от конкретного вида деятельности за отчетный период.
23. Раздельный учет операций, облагаемых и не облагаемых НДС, ведется с помощью субсчетов бухгалтерского учета. А именно к счету 90 "Продажи" открываются два субсчета «Выручка, облагаемая НДС», «Выручка, не облагаемая НДС».
24. Установлено, что расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в отчетности отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат отнесению на издержки производства или обращения (либо на соответствующие источники средств) равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся.

25. Учитывать убыток от уступки права требования единовременно на дату уступки.
26. Прибыль или убыток, выявленные в отчетном году, но относящиеся к операциям прошлых лет, включаются в результаты хозяйственной деятельности отчетного года.
27. Доходы, полученные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в учете и отчетности отдельной статьей как доходы будущих периодов. Эти доходы подлежат включению в результаты хозяйственной деятельности при наступлении отчетного периода, к которому они относятся.
28. Фонды специального назначения - не создаются.
29. Чистая прибыль по фондам по окончании года не распределяется. Неиспользованная часть прибыли списывается при реформации баланса по окончании года.
30. Установлено, что не возмещенные потери от стихийных бедствий списываются по особому распоряжению руководителя предприятия на результаты хозяйственной деятельности.
31. Установлено, что дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги нереальные для взыскания, списываются по распоряжению руководителя предприятия с отнесением указанных сумм на результаты хозяйственной деятельности.
32. Установлено, что по полученным предприятием займам задолженность необходимо показывать с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов. В бухгалтерском учете сумма процентов включается в операционные расходы. Для целей налогообложения проценты включаются во внереализационные расходы (подп.2 п.1 ст.265 НК РФ). В бухгалтерском и налоговом учете отражается вся начисленная сумма процентов без ограничений, исходя из фактической ставки, предусмотренной условиями сделки.
33. Установлено, что выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется после отгрузки товаров (выполнению работ, услуг) и предъявления покупателю (заказчику) расчетных документов (метод "по отгрузке").
34. В соответствии со статьей 167 НК РФ организация начисляет НДС по мере отгрузки товаров (выполнению работ, услуг) и предъявления покупателю (заказчику) расчетных документов (метод "по отгрузке").
35. Согласно главе 25 НК РФ рассчитывать налогооблагаемую прибыль методом отгрузки. Доходы и расходы признаются в том периоде, в котором они произведены, независимо от даты оплаты.

Согласно статьи 286 НК РФ расчет ежемесячных авансовых платежей рассчитывать исходя из фактически уплаченного налога на прибыль за прошлый квартал, а если сумма выручки за четыре квартала не превысит в среднем 15 000 000.00 руб. за каждый квартал.

36. Периодичность и порядок распределения дивидендов определяется Учредителем.

Генеральный директор

"03" марта 2026 г



Ширшова О.Е.

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

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	4	-	21 918	(21 918)	-	-	X	X	4	-
	За 2024 г.	39	-	9 472	(9 507)	-	-	X	X	4	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	4	-	21 371	(21 371)	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	39	-	9 465	(9 500)	-	-	-	-	4	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	547	(547)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6	(6)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	17	-	-	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	1 257	(1)	5 849	-	(553)	-	(1 573)	X	6 552	-
	За 2024 г.	1 026	-	538	-	(307)	-	(9)	X	1 257	(1)

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	4 862	4 862	319	318	226	226
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 277	3 277	318	318	218	218
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 585	1 585	1	-	8	8

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	1 429	1 536	-	(593)	-	-	2 371
	За 2024 г.	969	809	-	(350)	-	-	1 429
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	15	1	-	-	-	-	16
	За 2024 г.	(1)	16	-	-	-	-	15
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	267	-	-	(267)	-	-	-
	За 2024 г.	316	267	-	(316)	-	-	267
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.	438	1 388	-	(320)	-	-	1 506
	За 2024 г.	2	436	-	-	-	-	438
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	5	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	(5)	-	-	(5)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	684	116	-	-	-	-	799
	За 2024 г.	622	90	-	(28)	-	-	684
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	22	11	-	-	-	-	33
	За 2024 г.	28	-	-	(5)	-	-	22
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	16	-	-	-	-	17
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
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.	1 429	1 536	-	(593)	-	X	2 371
	За 2024 г.	969	809	-	(350)	-	X	1 429

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	11	282	316
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	16	15	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	267	316
Проценты по займам и кредитам	(5)	-	-

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.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	21 343	9 500
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 220	1 197
Итого по элементам	22 563	10 698
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	22 563	10 698

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-