



ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «МАКСИМАЙС»
за 2025 год

1. Общие сведения

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «МАКСИМАЙС». Сокращенное наименование: ООО «МАКСИМАЙС» (далее - Общество).
- 1.2. Место нахождения: 119034, г. Москва, ул. Пречистенка, д. 40/2, стр. 1
- 1.3. Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 11 декабря 2006 года и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1067760856723.
- 1.4. Свидетельство о постановке на налоговый учет выдано 11.12.2006 Инспекцией Федеральной налоговой службы № 4 по г. Москве, Обществу присвоены ИНН 7704628250, КПП 770401001
- 1.5. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, нет.
- 1.6. Уставный капитал Общества составляет 20 000 (двадцать тысяч) руб. До 13.08.2025 года 100 % доли в уставном капитале принадлежало Мельниковой Елене Анатольевне (ИНН 773003477552). С 14.08.2025 года 100 % доли в уставном капитале принадлежит Богачёву Сергею Николаевичу (ИНН 503203273355). ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения: 2257720484349 от 14.08.2025г.
- 1.7. Общество создано в целях извлечения прибыли и вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.
- 1.8. Общество не имеет дочерние и зависимые общества.
- 1.9. В соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 № 14-ФЗ высшим органом Общества является единоличный участник Общества.
- 1.10. Лицом, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица, в 2025 году являлась генеральный директор Мельникова Елена Анатольевна (ИНН 773003477552). С 04.02.2026 года Генеральным директором является Колесниченко Мария Геннадьевна (ИНН 772605103464). ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения: 2267700765748 от 04.02.2026г.
- 1.11. Основным видом деятельности Общества является деятельность по организации мероприятий для заказчиков, в том числе организации отдыха и развлечений – основной ОКВЭД 82.30 Деятельность по организации конференций и выставок.
- 1.12. Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии со ст. 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Информация об аудиторе Общества:

Аудитор: ООО «Центр аудита и финансовых консультаций», является членом СРО ААС и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» 26.01.2021 г. за основным регистрационным номером 12106015402.

Реквизиты: ИНН 7702353190, КПП 771501001; ОГРН 1037702025240;

Юридический адрес: 127018, г. Москва, вн.тер.г. м.о. Марьяна Роща, ул. Сущёвский Вал, д. 16, стр. 5, подъезд 1, этаж 3, каб. 6

1.13. Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2025 составляет 49 человек, на 31.12.2024 г. - 51 человек.

1.14. В отчетном году заработная плата выплачивалась своевременно.

1.15. Сумма налогов и сборов, уплаченных Обществом (тыс. руб.):

Вид налогов и сборов	2025 г.	2024 г.
Налог на доходы физических лиц	20 794	42 513
Налог на прибыль	913	43 842
НДС	125 434	171 731
Транспортный налог	9	10
Страховые взносы	28 417	25 592
Страховые взносы (ПЗ и НС)	300	324
ИТОГО	175 867	284 042

2. Основные элементы учетной политики

2.1 Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2 Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской программы «1С: Предприятие». Функции ведения бухгалтерского учета и подготовки отчетности распределены между бухгалтерской службой и специализированной организацией ООО «Бух-Терра».

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Общество применяет основную систему налогообложения.

Основные средства

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 (сто) тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

В отчетном периоде признаков обесценения основных средств зафиксировано не было.

В бухгалтерском балансе основные средства отражены по балансовой стоимости (по первоначальной стоимости, уменьшенной на суммы накопленной амортизации и обесценения).

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации, исходя из установленных сроков их полезного использования.

Ликвидационная стоимость ОС признается равной нулю (в виду несущественности ликвидационных остатков и затрат на ликвидацию).

Нематериальные активы.

В соответствии с ФСБУ «Нематериальные активы» №14/2022, в составе нематериальных активов учитываются активы, которые одновременно удовлетворяют следующим условиям:

- отсутствие у активов материально-вещественной (физической) структуры;
- срок полезного использования, которых превышает 12 месяцев и на которые Общество имеет исключительные права.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Амортизация нематериальных активов осуществляется линейным способом – исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной с учетом срока полезного использования этого объекта. Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из ожидаемого срока использования объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход).

В соответствии с ФСБУ 14/2022 при признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости.

В отчетном периоде признаков обесценения НМА зафиксировано не было.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федеральных стандартов бухгалтерского учета в 2024 году применены перспективно, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета по причине отсутствия объектов, которые можно было бы переквалифицировать с 01.01.2024 г. в состав НМА и отсутствия объектов,



которые ранее учитывались как НМА, но которые в соответствии с ФСБУ 14 таковыми не являются более. (Основание: п. 53 ФСБУ 14/2022, п. 25.1 ФСБУ 26/2020).

Материально-производственные запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Материально-производственные запасы списываются по средней стоимости.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения.

Проверка запасов на обесценение проводится на отчетную дату (п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы»). В отчетном периоде признаков обесценения запасов зафиксировано не было.

Аренда

Группы предметов аренды, при сроке аренды не более 12 месяцев, не отражаются в качестве права пользования активом (ППА) (п. 11 ФСБУ 25/2018): ППА не создается по договору аренды, срок которого не превышает 12 месяцев и /или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов), при выполнении условий, установленных пунктом 12 (арендатор может не признавать предмет аренды в качестве ППА, если выполняются следующие условия: не предусмотрен переход права собственности на объект аренды и выкуп его по цене ниже рыночной стоимости, а также не предусмотрена сдача объекта аренды в субаренду).

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации линейным способом, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются. Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды. (п. 17 ФСБУ 25/2018).

При признании 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. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки.

Признание арендных платежей в качестве расхода производится равномерно по договорам, по которым Общество воспользовалось правом не признавать предмет аренды в качестве ППА и не признавать обязательство по аренде.

По состоянию на 31.12.25 г. действует один договор аренды офиса, сроком до 31.03.2026г. Продление аренды по договору не планируется. Доходных договоров по аренде нет.

Займы и кредиты. Расходы по займам

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

Все расходы по займам и кредитам независимо от цели предоставления заемных средств и их фактического направления использования учитываются в составе прочих расходов.

Доходы

Общество работает по договорам оказания услуг и по агентским договорам.

Выручкой являются доходы от оказания услуг по организации мероприятий и агентское вознаграждение. Для обобщения информации о доходах и расходах, связанных с основным видом деятельности Общества, используется счет 90 «Продажи». Вознаграждения, полученные за оказание услуг, признаются доходами на дату, определяемую по дате акцепта Акта выполненных работ, уполномоченным сотрудником Общества.

Расходы

Прямые расходы, относящиеся к основному виду деятельности Общества, непосредственно связанные с оказанием услуг для заказчиков по организации мероприятия в рамках заключенных договоров, учитываются на счете 20 "Основное производство" и полностью списываются на счет реализации в дату оказания услуг по завершеному мероприятию (счет 90 «Продажи»). К ним относятся:

- затраты на услуги привлеченных исполнителей,
- затраты на материалы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" полностью списываются на счет реализации (счет 90 «Продажи»). К ним относятся:

- амортизация;
- зарплата и взносы с ФОТ;
- хозяйственные расходы;
- расходы на аренду, на содержание зданий, помещений, инвентаря;
- представительские расходы;
- расходы на оплату бухгалтерских, аудиторских, юридических, информационно-консультационных услуг;
- прочие расходы.

Обязательства и активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте и подлежит оплате в рублях РФ

Учет обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 N 154н.

По договорам, предусматривающим оплату в рублях РФ суммы, установленной в иностранной валюте, пересчет:

- стоимости обязательств перед поставщиками (подрядчиками, исполнителями) по оплате приобретенного имущества (выполненных работ, оказанных услуг);

- стоимости приобретенного имущества (выполненных работ, оказанных услуг) производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату принятия к учету имущества (работ, услуг) и признания обязательства перед поставщиками (подрядчиками, исполнителями) по оплате этого имущества (работ, услуг).

Если договором предусмотрен иной курс, пересчет производится по такому курсу.

Пересчет по среднему курсу, исчисленному за период, не производится.

Порядок формирования резервов

Общество формирует резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими организациями. Резерв формируется экспертным способом.

Общество формирует резерв на оплату отпусков.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация имущества и обязательств проводится для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Общества.

Наименование имущества (обязательств)	Сроки проведения инвентаризации
Основные средства	1 раз в три года
Сырья, товаров, материалов	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года
Расходов будущих периодов	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года
Денежных средств в кассе и на счетах в учреждениях банков	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года
Финансовых вложений	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года
Расчетов с дебиторами и кредиторами	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года
Расчетов по налогам и обязательным отчислениям в бюджет и внебюджетные фонды	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года

Расчеты по налогу на прибыль.

Учет доходов и расходов для целей исчисления налога на прибыль осуществляется по методу начисления (ст.272 НКРФ). Расходами признаются обоснованные и документально подтвержденные затраты, осуществленные налогоплательщиком. В состав косвенных расходов включаются: амортизация основных средств и нематериальных активов, расходы на

оплату труда, расчеты по налогам и сборам, прочие расходы Амортизация по амортизируемому имуществу и нематериальным активам начисляется линейным способом. Амортизационная премия не начисляется.

Общество применяет ПБУ 18/02, учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу, касающиеся существенных показателей.

3. К строке 1110 «Нематериальные активы».

Наличие и движение нематериальных активов раскрыто в таблице Пояснения 3.

тыс. руб.			
Состав НМА:	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Сайт maximice.ru	520	(80)	440
Товарный знак «Максимайс»; дата срока действия исключительного права: 15.07.2030	113	(88)	25
Товарный знак «Делаем официальное интересным, сложное-понятным» дата срока действия исключительного права: 06.02.2033	28	(7)	21
ИТОГО	661	175	486

4. К строке 1150 «Основные средства»

Виды, группы, наличие и движение основных средств раскрыто в таблице Пояснения 4.

5. К строке 1240 «Финансовые вложения»

Виды, наличие и движение краткосрочных финансовых вложений раскрыто в таблице Пояснения 5.

6. К строке 1210 «Запасы»

Наличие и движение запасов раскрыто в таблице Пояснения 6.

7. К строке 1230 «Дебиторская задолженность»

Наличие и движение дебиторской задолженности раскрыто в таблице Пояснения 7.

Основные дебиторы общества:

тыс. руб.			
Основные дебиторы	Вид договора	Сумма на 31.12.25	Вид задолженности
АСТРАЗЕНЕКА ФАРМАСЬЮТИКАЛЗ ООО	Договор оказания услуг	19 786	Текущая, краткосрочная
БАЙЕР АО	Договор оказания услуг	19 361	Текущая, краткосрочная
АЛКОН ФАРМАЦЕВТИКА ООО	Договор оказания услуг	17 110	Текущая, краткосрочная
СВИКС ХЭЛСКЕА ООО	Договор оказания услуг	9 871	Текущая, краткосрочная
НЕГА ЮГ ООО	Договор оказания услуг	9 749	Текущая, краткосрочная
ТОО АЦ КАЗАХСТАН	Субагентский договор	45 676	Текущая, краткосрочная
АЛЬФАСИГМА РУС ООО	Договор оказания услуг	8 573	Текущая, краткосрочная



Пассив Баланса.

8. Обязательства

К строкам 1510 «Заемные средства», 1520 «Кредиторская задолженность», 1540 «Оценочные обязательства»

Наличие и движение обязательств раскрыто в таблице Пояснения 8.

Основные кредиторы Общества:

тыс. руб.

Основные кредиторы	Вид договора	Сумма на 31.12.25	Вид задолженности
РТК АО	Договор оказания услуг	22 664	Текущая, краткосрочная
АВТО ФИНАНС БАНК ООО	Договор оказания услуг	19 500	Текущая, краткосрочная
АЛКОН ФАРМАЦЕВТИКА ООО	Договор оказания услуг	15 788	Текущая, краткосрочная
АГЕНТСТВО АВИА ЦЕНТР ООО	Субагентский договор	43 452	Текущая, краткосрочная
АГЕНТСТВО АВИА ЦЕНТР ООО	Договоры займа	82 236	Текущая, краткосрочная

Условия по договорам займа – ставка 9%, срок погашения -30.06.2026г.

9. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств отсутствуют.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах, касающиеся существенных показателей.

10. Расходы по обычным видам деятельности.

Состав расходов по элементам затрат раскрыт в таблице Пояснения 10.

10.1 Раскрытие значения показателя «Выручка» строка 2110

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Услуги по организации мероприятий	416 753	471 136
Агентское вознаграждение	5 101	13 414
Услуги по организации форумов и выставок, в т.ч. FINOPOLIS 2024, Всемирный фестиваль молодежи 2024	-	1 492 850
ИТОГО	768 636	1 977 400

Снижение значения показателя связано с тем, что в 2025 году ООО Максимайс не оказывало услуги по подготовке крупных форумов и выставок, и получало выручку от текущей деятельности по организации мероприятий для постоянных и вновь привлеченных заказчиков.

10.2 Раскрытие значения показателя «Себестоимость продаж» строка 2120

тыс. руб.

Состав затрат	за 2025 г.	за 2024 г.
Материалы	14 266	44 780
Услуги поставщиков и подрядчиков	533 760	1 628 401
Оплата труда	-	64 933



Страховые взносы	-	10 722
ИТОГО	548 026	1 748 836

10.3 Раскрытие значения показателя «Управленческие расходы» строка 2220

Состав затрат	за 2025 г.	за 2024 г.
Оплата труда	127 566	121 262
Страховые взносы с ФОТ	27 157	20 060
Амортизация	10 123	11 919
Информационно-консультационное обслуживание	8 963	6 243
Содержание офиса	5 291	4 560
Командировочные расходы	2 969	4 876
Прочие расходы	22 419	19 142
ИТОГО	204 488	188 062

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. В отчете о движении денежных средств движение по покупке и продаже валюты показываются свернуто. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса, и отчета о движении денежных средств, представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Показатель	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	6 341	7 620
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	6 341	7 620
в том числе:		
Денежные средства на рублевых счетах	5 795	6 489
Денежные средства в кассе организации	547	113
Денежные средства на валютных счетах	-	1 018
Денежные средства на прочих счетах	-	-

11. Информация о связанных (аффилированных) лицах Общества и операциях со связанными сторонами.

Связанными сторонами ООО «МАКСИМАЙС» (аффилированными лицами) в 2025 году являются:

Организация / Физические лица	Основание признания аффилированной стороной	Операции
Мельникова Елена Анатольевна	До 13.08.2025 Владелец 100% доли Уставного капитала Общества, что составляет 20 000,00 руб.	Операции по передаче активов и обязательств за отчетный период не осуществлялись
Мельникова Елена Анатольевна	Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Общества.	Просроченная задолженность отсутствует. Вознаграждение за исполнение обязанностей единоличного исполнительного органа.



ООО «МАКСИФОРУМ»	100% доли уставного капитала принадлежит Мельниковой Елене Анатольевне	По Агентскому договору № 09/01-2025 от 09.01.2025г По Договору займа № 31/10/2023 от 31.10.2023г
------------------	--	---

Связанными сторонами ООО «МАКСИМАЙС» (аффилированными лицами), с 14.08.2025 г. являются:

Организация / Физические лица	Основание признания аффилированной стороной	Операции
Богачёв Сергей Николаевич	Владеет 100% доли Уставного капитала Общества, что составляет 20 000,00 руб.	Операции по передаче активов и обязательств не осуществлялись
ООО «Агентство АВИА ЦЕНТР»	50% доли уставного капитала принадлежит Богачёву Сергею Николаевичу. Генеральный директор Общества.	По Субагентскому договору № К-460/25 от 25.08.2025 По договору оказания услуг № К-458/25 от 25.08.2025 По договору займа №ААЦ050/25 от 29.08.25г. По договору займа №ААЦ057/25 от 24.09.25
ООО «АВИА ЦЕНТР»	50% доли уставного капитала принадлежит Богачёву Сергею Николаевичу. Генеральный директор Общества.	В отчетном периоде операций не было
ООО «АВИА ЦЕНТР СИБИРЬ»	50% доли уставного капитала принадлежит Богачёву Сергею Николаевичу. Генеральный директор Общества.	В отчетном периоде операций не было
ООО «АВИА ЦЕНТР ЕКАТЕРИНБУРГ»	50% доли уставного капитала принадлежит Богачёву Сергею Николаевичу. Генеральный директор Общества.	В отчетном периоде операций не было
ООО «ОТЕЛИ ОНЛАЙН»	100% доли уставного капитала принадлежит Богачёву Сергею Николаевичу. Генеральный директор Общества.	В отчетном периоде операций не было
ООО «АГЕНТСТВО БИЛЕТ ОНЛАЙН»	Генеральный директор Общества. 25% доли уставного капитала принадлежит Богачёву Сергею Николаевичу.	В отчетном периоде операций не было
ООО «АВИА ПЕЙМЕНТС»	100% доли уставного капитала принадлежит Богачёву Сергею Николаевичу. Генеральный директор Общества	В отчетном периоде операций не было
ООО «БИЛЕТЫОНЛАЙН»	Генеральный директор Общества. 25% доли уставного капитала принадлежит Богачёву Сергею Николаевичу.	В отчетном периоде операций не было
ООО «ЦЕНТР ЭКСПРЕСС СЕРВИС»	Генеральный директор Общества. 25% доли уставного капитала принадлежит Богачёву Сергею Николаевичу.	В отчетном периоде операций не было
ООО «АВИА ЦЕНТР САМАРА»	Генеральный директор Общества. 20% доли уставного капитала принадлежит Богачёву Сергею Николаевичу.	В отчетном периоде операций не было

Колесниченко Мария Геннадьевна (ИНН 772605103464) с 04.02.2026 г. осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества.

Операции со связанными сторонами:

Генеральный директор Мельникова Елена Анатольевна

Вознаграждение за исполнение функций генерального директора выплачивалось своевременно, за 2025 год в размере 32 352 тыс. руб., за 2024 год в размере 65 757 тыс. руб., страховые взносы на краткосрочное вознаграждение за 2025 год 4 940 тыс. руб., за 2024 год - 9 995 тыс. руб., задолженность на 31.12.2025г. отсутствует. По состоянию на 31.12.25 г. и на 31.12.24 г. долгосрочные вознаграждения отсутствовали.

До 13.08.2025г. Бенефициарным владельцем являлась Мельникова Елена Анатольевна, гражданин РФ, ИНН 773003477552.

С 14.08.2025г. Бенефициарным владельцем является Богачёв Сергей Николаевич, гражданин РФ, ИНН 503203273355.

В 2025 году дивиденды участникам не начислялись и не выплачивались. В 2024 году единственному участнику Мельниковой Е.А. были начислены и выплачены дивиденды за 2023 и 2024 год в размере 123 621 тыс. руб. (краткосрочные). Долгосрочные дивиденды, как в отчетном, так и в прошлом периодах отсутствовали.

Между Обществом и ООО «МАКСИФОРУМ» заключен Агентский договор № 09/01-2025 от 09.01.2025г, объем операций по договору составил в 2025 году 20 726 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025г. сумма долга перед Обществом составляет 8 218 тыс. руб. Задолженность является текущей, срок погашения задолженности менее 12 мес. после отчетной даты.

Между Обществом и ООО «МАКСИФОРУМ» (заемщик) был заключен договор займа № 31/10/2023 от 31.10.2023, сумма по договору 1300 тыс. руб., задолженность полностью погашена в сентябре 2025г.

Между Обществом и ООО «Агентство Авиа Центр» заключены договоры на оказание услуг по бронированию авиабилетов, услуг временного размещения и прочих сопутствующих туристических услуг.

Объем операций между Обществом и ООО «Агентство Авиа Центр» по договорам оказания услуг за 2025 г. составил 44 922 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2024 г. сумма долга Общества составила 43 581 тыс. руб. Задолженность является текущей, срок погашения задолженности менее 12 мес. после отчетной даты.

Между Обществом (Заемщик) и ООО «Агентство Авиа Центр» (Займодаделец) заключены договоры займа на 80 000 тыс. руб., 9% годовых, сроком погашения до 30.06.2026 г., задолженность является текущей.

Форма расчетов со всеми связанными сторонами – денежная.

12. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности у Общества в 2025 году не выявлены.

13. Информация об отложенном налоге на прибыль за 2025 год

Прибыль (убыток) предприятия формируется как разница между выручкой от реализации работ и услуг по основной и прочей деятельности и затратами, связанными с этими работами, услугами.

Информация о расчетах по налогу на прибыль раскрытая с учетом ПБУ 18/02:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		за 2025 год	за 2024 год
1	Прибыль(убыток) до налогообложения - всего	14 750	97 785
	в том числе:		
1.1	облагаемая по ставке 25 %	14 750	
	Облагаемая по ставке 20%		97 785
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(3 688)	(19 557)



	в том числе:		
2.1	рассчитанный по ставке 25%	(3 688)	
	Рассчитанный по ставке 20%		(19 557)
3	Постоянный налоговый расход (доход)	(837)	(435)
4	Расход (доход) по налогу на прибыль	(4 525)	(20 453)
5	Отложенный налог на прибыль	125	(534)
	в том числе:		
5.1	обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	125	(534)
5.2	обусловленный изменениями применяемых налоговых ставок		(461)
6	Текущий налог на прибыль	(4 649)	(19 919)

14. Распределение чистой прибыли за 2025 год

В 2025 г. Обществом промежуточное распределение прибыли за текущий год не производилось. Чистая прибыль Общества в размере 10 225 тыс. руб., полученная по итогам 2025 года, не распределялась.

15. Оценочные обязательства

В соответствии с учетной политикой Обществом создается резерв на конец каждого отчетного периода на предстоящую оплату отпусков в целях их равномерного включения в расходы.

Сумма резерва предстоящих расходов по отпускам по состоянию на 31.12.2025 составляет 7 107 тыс. руб. на 31.12.2024 – 17 091 тыс. руб.

16. Информация по отчетным сегментам

Общество не составляет сегментную отчетность.

17. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не заключало договора о совместной деятельности.

18. Информация о наличии/отсутствии обеспечений и гарантий

По состоянию на 31.12.2025 года Общество не получало и не выдавало обеспечений по обязательствам, обязательство по выданным гарантиям не имело.

19. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности, осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2025 год, у Общества не было.



В период с даты завершения отчетного периода и до даты утверждения финансовой отчетности факты, которые могли бы оказать влияние на бизнес-процессы Общества, отсутствовали.

20. Условные обязательства и активы

Существенные условные обязательства и активы по ПБУ 8/2001 отсутствуют.

21. Информация о наличии/ отсутствии судебных разбирательств на 31.12.2025

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество не имеет незавершённых судебных разбирательств.

22. Информация о государственной помощи

Общество в отчетном периоде не получало государственную помощь.

23. Непрерывность деятельности

Возможно влияние следующих негативных событий:

- Проведение специальной военной операции на территории Украины и последовавшие за ней санкции со стороны недружественных к РФ стран.

Данные факты могут оказать влияние на бизнес-процессы Общества. Достоверная оценка влияний и последствий указанных событий на данный момент затруднительна к прогнозированию.

Руководство выражает уверенность, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности, учитывая стабильный спрос на услуги Общества, и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планов и доступа к финансовым ресурсам.

В оценке руководства Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность с учетом вышеуказанных факторов (рисков).

24. Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде 2025 года финансово-хозяйственная деятельность ООО «Максимайс» не прекращалась.

Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в установленном порядке и подтверждает, что не имеет намерений о прекращении деятельности.

Генеральный директор

ООО «МАКСИМАЙС»

Колесниченко М.Г.

19.03.2026.

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	3а 2025 г.	661	(165)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	661	(175)	
	3а 2024 г.	661	(155)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	661	(165)	
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	661	(165)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	661	(175)	
	3а 2024 г.	661	(155)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	661	(165)	
из них исключительные права	3а 2025 г.	661	(165)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	661	(175)	
	3а 2024 г.	661	(155)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	661	(165)	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	46	56	66
в том числе: Другие НМА	46	56	66
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	440	440	440
в том числе: Другие НМА	440	440	440
из них созданные организацией	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	11 932	(7 183)	298	(1 996)	1 599	(2 894)	-	-	-	-	-	10 234	(8 477)	
	3а 2024 г.	7 365	(5 369)	4 935	(369)	82	(1 895)	-	-	-	-	-	11 932	(7 183)	
в том числе:															
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 818	(1 750)	-	(1 017)	869	(828)	-	-	-	-	-	1 801	(1 710)	
	3а 2024 г.	1 039	(1 039)	1 779	-	-	(712)	-	-	-	-	-	2 818	(1 750)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	7 170	(4 250)	-	(681)	681	(1 746)	-	-	-	-	-	6 488	(5 315)	
	3а 2024 г.	4 121	(3 395)	3 049	-	-	(855)	-	-	-	-	-	7 170	(4 250)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	298	(298)	48	(48)	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	31	(31)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31	(31)	
	3а 2024 г.	31	(31)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31	(31)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 913	(1 151)	-	-	-	(270)	-	-	-	-	-	1 913	(1 421)	
	3а 2024 г.	2 174	(904)	108	(369)	82	(328)	-	-	-	-	-	1 913	(1 151)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	19 131	(15 418)	4 033	(23 164)	22 463	(7 044)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	12 980	(7 367)	8 076	(1 925)	1 925	(9 976)	-	-	-	19 131	(15 418)
в том числе: Офисные помещения по адресу г. Москва, ул. Пречистенка, д. 40/2, стр. 1	3а 2025 г.	6 151	(3 842)	4 033	(10 184)	10 184	(6 342)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 076	(1 925)	1 925	(5 767)	-	-	-	6 151	(3 842)
Транспортные средства	3а 2025 г.	12 980	(11 577)	-	(12 980)	12 278	(702)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	12 980	(7 367)	-	-	-	(4 210)	-	-	-	12 980	(11 577)

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	1 756	8 461	7 609
в том числе:			
Права пользования активами	-	2 309	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	91	1 067	-
Офисное оборудование	1 173	2 919	726
Транспортные средства	-	1 403	5 613
Другие виды основных средств	492	762	1 270
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
--	---	---	---

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	4 331	-	-	(4 331)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	13 011	-	-	(13 011)	-	-
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	298	-	-	(298)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Права пользования активами	3а 2025 г.	-	-	4 033	-	-	(4 033)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 076	-	-	(8 076)	-	-
Прочие объекты основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 935	-	-	(4 935)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	1 383	-	11 000	(12 383)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6 683	-	109 000	(114 300)	-	-	-	-	1 383	-
в том числе: Займы	3а 2025 г.	1 383	-	11 000	(12 383)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6 683	-	59 000	(64 300)	-	-	-	-	1 383	-
Депозит	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	50 000	(50 000)	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 383	-	11 000	(12 383)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6 683	-	109 000	(114 300)	-	-	-	-	1 383	-

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	3а 2025 г.	37 584	-	577 108	(565 843)	-	-	X	X	48 849	-
	3а 2024 г.	2	-	1 862 653	(1 825 071)	-	-	X	X	37 584	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	1	-	16 145	(16 145)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2	-	48 596	(48 597)	-	-	-	-	1	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 745	(2 745)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	37 583	-	560 963	(549 697)	-	-	1 680	-	48 849	-
	3а 2024 г.	-	-	1 182 054	(1 144 471)	-	-	-	-	37 583	-
Прочие затраты и запасы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	629 258	(629 258)	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	231 767	-	228 204	12	(248 029)	-	-	-	211 954	-
	За 2024 г.	374 966	-	213 285	2 595	(357 812)	(1 267)	-	-	231 767	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	78 598	-	25 728	-	(94 163)	-	-	-	10 163	-
	За 2024 г.	41 967	-	78 007	-	(40 123)	(1 253)	-	-	78 598	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	122 688	-	120 319	-	(123 089)	-	-	-	119 918	-
	За 2024 г.	63 410	-	123 820	2 595	(67 123)	(14)	-	-	122 688	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 400	-	-	-	(1 400)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 400	-	-	-	-	-	1 400	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	14 647	-	16 397	-	(6 056)	-	-	-	24 988	-
	За 2024 г.	10 105	-	9 498	-	(4 956)	-	-	-	14 647	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	13 722	-	65 090	12	(22 615)	-	-	-	56 209	-
	За 2024 г.	258 744	-	-	-	(245 022)	-	-	-	13 722	-
Прочее	За 2025 г.	712	-	670	-	(706)	-	-	-	676	-
	За 2024 г.	740	-	560	-	(588)	-	-	-	712	-
Итого	За 2025 г.	231 767	-	228 204	12	(248 029)	-	-	X	211 954	-
	За 2024 г.	374 966	-	213 285	2 595	(357 812)	(1 267)	-	X	231 767	-

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	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	2 834	-	-	(2 834)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	2 834	-	-	-	-	2 834
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	2 834	-	-	(2 834)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	2 834	-	-	-	-	2 834
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	266 292	231 077	59	(246 496)	(3)	-	250 929
	3а 2024 г.	747 855	173 172	193	(637 707)	(17 222)	-	266 292
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	59 404	12 868	59	(64 722)	(3)	-	7 607
	3а 2024 г.	49 748	62 198	193	(52 735)	-	-	59 404
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	57 824	79 665	-	(58 368)	-	-	79 121
	3а 2024 г.	533 277	57 565	-	(515 796)	(17 222)	-	57 824
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	7 909	-	-	(7 909)	-	-	-
	3а 2024 г.	57	7 909	-	(57)	-	-	7 909
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	66 603	48 099	-	(66 354)	-	-	48 348
	3а 2024 г.	87 511	14 550	-	(35 458)	-	-	66 603
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	2 244	-	(2 244)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	80 000	-	-	-	-	80 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	2 236	-	-	-	-	2 236
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 710	3 787	-	(1 256)	-	-	4 240
	3а 2024 г.	12 551	664	-	(11 505)	-	-	1 710
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	25 090	2 007	-	-	-	-	27 097
	3а 2024 г.	4	25 086	-	-	-	-	25 090
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	38 571	-	-	(38 571)	-	-	-
	3а 2024 г.	60 724	-	-	(22 153)	-	-	38 571
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	2 501	-	-	(396)	-	-	2 105
	3а 2024 г.	15	2 486	-	-	-	-	2 501
Прочее	3а 2025 г.	6 679	171	-	(6 676)	-	-	174
	3а 2024 г.	3 968	2 714	-	(3)	-	-	6 679

Итого	3а 2025 г.	269 126	231 077	59	(249 330)	(3)	X	250 929
	3а 2024 г.	747 855	176 006	193	(637 707)	(17 222)	X	269 126

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	-	-	-

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	3а 2025 г.	17 091	13 159	(22 730)	(413)	7 107
	3а 2024 г.	-	26 693	(9 354)	(248)	17 091
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	17 091	13 159	(22 730)	(413)	7 107
	3а 2024 г.	-	26 693	(9 354)	(248)	17 091

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	15 232	51 141
Затраты на оплату труда	127 353	186 195
Отчисления на социальные нужды	27 168	30 782
Амортизация	9 948	11 882
Прочие затраты	585 760	1 694 481
Итого по элементам	765 460	1 974 481
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(12 946)	(37 583)
Итого расходы по обычным видам деятельности	752 514	1 936 898