

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО "ВЕТЛИГА" ЗА 2025 ГОД.

1. Общие сведения об Обществе

Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью "ВЕТЛИГА"

Сокращенное наименование **ООО " ВЕТЛИГА "**.

Общество зарегистрировано: 10.03.2022

Сведения о регистрации ОГРН: 1226600013177

Постановка на налоговый учет: ИНН 6671208262 КПП 667101001

Юридический адрес (соответствует фактическому месту нахождения): 620102, Свердловская область, город Екатеринбург, ул. Фурманова, Строение 126, помещение 1513

Размер уставного капитала на 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 г. составлял 10 000 руб.

Устав Общества утвержден: Решением общего собрания учредителей, Протокол № 1 от 17.02.2022г.

Учредители Общества:

Рогач Ангелина Викторовна

Доля 75% 7 500,00 руб.

АО "Медлига"

Доля 25% 2 500,00 руб.

Основные виды деятельности в 2025 году: Торговля оптовая фармацевтической продукцией (ОКВЭД 46.46)

Основной управленческий персонал в 2025 году:

Генеральный директор Рябухин Олег Юрьевич утвержденный Приказом № 1 от 10.03.2022г.

Органами управления в соответствии с уставом является - Общее собрание участников.

Информация о численности (среднесписочной):

по состоянию на 31.12.2025 г. — 13,2 человек.

Сведения об обособленном подразделении организации: ОП Москва (КПП 770845001)

Дата постановки на учет организации в налоговом органе 01.09.2025

Адрес (место нахождения) обособленного подразделения 107140, г. Москва г, муниципальный округ Красносельский, ул. Русаковская, д. 13.

2. Применимость допущения непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

3. Основы составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 года сформирована Обществом в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, другими положениями по бухгалтерскому учету в редакции всех изменений и дополнений, действовавших в течение отчетного периода и на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерский учет обеспечивает достаточно данных для формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в ее финансовом положении, поэтому в бухгалтерской отчетности отсутствуют дополнительные показатели и пояснения.

При составлении бухгалтерской отчетности не допускались отступления от правил, установленных ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н (ред. 07.11.2025)

4. Основные положения Учетной политики

При ведении бухгалтерского учета ООО " ВЕТЛИГА" руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями и стандартами по бухгалтерскому учету.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике, утвержденной Приказом о дополнении и изменениями учетной политики для бухгалтерского учета № 4 от 31.12.2024г.

Дополнения и изменения в учетную политику на 2025 год внесены в связи с первым применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФБСБ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» утв. Приказом Минфина России от 4 октября 2023 г. № 157 и Федерального стандарта бухгалтерского учета ФБСБ 28/2023 «Инвентаризация», утв. Приказом Минфина России от 13 января 2023 г. № 4н. Применение указанных стандартов в 2025 году не повлекло за собой необходимости корректировок показателей бухгалтерской отчетности предыдущих отчетных периодов.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной системы 1С-Бухгалтерия, версия 1С: Предприятие 8.3.

• Организационные аспекты Учетной политики

Ответственность за организацию учета в Обществе, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет генеральный директор Общества.

• План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

• Документы и документооборот в бухгалтерском учете

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

При составлении первичных документов, на основании которых формируются регистры бухгалтерского учета, отвечающие за достоверность в составлении бухгалтерских показателей и отчетности Общество учитывает в том числе следующие положения ФСБУ 27/2021:

- в учетный документ на бумажном носителе исправления вносить корректурным способом: путем зачеркивания ошибочного текста или суммы и указания исправленного текста или суммы над зачеркнутым. Зачеркивание производится чертой таким образом, чтобы можно было прочитать ошибочный текст или сумму. Исправлять кассовые документы и платежные поручения нельзя. (п. 18 ФСБУ 27/2021);
- исправление документа бухгалтерского учета, составленного в виде электронного документа, осуществляется путем составления нового (исправленного) электронного документа. При этом новый (исправленный) документ должен содержать указание на то, что он составлен взамен первоначального электронного документа, дату исправления, а также электронные подписи лиц, составивших первичный учетный документ (при исправлении

первичного учетного документа) или ответственных за ведение регистра бухгалтерского учета (при исправлении регистра бухгалтерского учета), с указанием их должностей, фамилий и инициалов либо иных реквизитов, необходимых для идентификации этих лиц. Средства воспроизведения нового (исправленного) электронного документа должны обеспечить невозможность использования его отдельно от первоначального электронного документа

- хранение документов допускается только в том виде, в котором они составлены. Электронные в электронном виде, бумажные в бумажном виде. Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, аудиторские заключения о ней подлежат хранению в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз (п.23,п.24 ФСБУ 27/2021). Срок хранения документов закреплен п. 1 ст. 29 Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ и подп. 8 п. 1 ст. 23 НК РФ
- порядок доступа к первичным бухгалтерским документам, отраженным в учете, и к регистрам бухучета для внутренних и внешних пользователей определяет руководитель Общества в каждом конкретном случае (п.26 ФСБУ 27/2021)
Отчетным периодом для годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности (отчетным годом) является календарный год - с 1 января по 31 декабря включительно.
Срок формирования и порядок представления отчетности Общества определяется действующим законодательством и Уставом Общества.

Общество определяет формы бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе образцов, приведенных в приложениях к Федеральному стандарту бухгалтерского учета «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (ФСБУ 4/2023), утвержденному Приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н. При составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним Общество придерживается принятых им содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому.

При решении вопроса о существенности для обособленного раскрытия данных об активах, обязательствах, доходах и расходах Общество признает существенной сумму по определенной статье бухгалтерского баланса и/или отчета о финансовых результатах, отношение которой к общему итогу данных по соответствующей группе статей за отчетный год составляет **пять процентов**.

5. Прочие доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утв. Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утв. Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы от видов деятельности, указанных в Уставе Общества. Остальные доходы являются прочими доходами.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с получением доходов от видов деятельности, указанных в Уставе Общества. Остальные расходы считаются прочими расходами.

В «Отчете о финансовых результатах» » ООО "ВЕТЛИГА" за 2025 год.

следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- 2) доходы и расходы в виде сумм списание просроченной дебиторской и кредиторской задолженности.
- 3) результатов инвентаризации;
- 4) Штрафы, пени, неустойки.

6. Займы

Общество ведет учет расчетов по кредитам и займам в соответствии с ПБУ 15/2008 «учет расходов по займам и кредитам», утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев в сумме фактически поступивших денежных средств, и не возвращенных на отчетную дату, без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Сумма задолженности по займам формируется как сумма основного долга, так и причитающиеся на конец отчетного периода к уплате проценты согласно условиям договоров.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам, являются:

- проценты на сумму займа, подлежащие уплате займодавцу в размере и на условиях, предусмотренных договорами займа;

В бухгалтерской отчетности задолженность по полученным займам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой по условиям договора не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев).

Если срок уплаты процентов по долгосрочному займу составляет менее 12 месяцев, то сумма задолженности по их уплате отражается в балансе по строке "Заемные средства" раздела "Краткосрочные обязательства".

7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА НА 31.12.2025 г.

7.1 Финансовые вложения

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:

- процентные займы, предоставленные другим организациям;
- депозитные вклады в кредитных организациях, за исключением тех, которые могут быть признаны денежными эквивалентами.

Денежные эквиваленты - это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В составе денежных средств и денежных эквивалентов отражаются следующие статьи:

- денежные средства в кассе;
- денежные средства на банковских счетах;
- депозитные вклады в кредитные организации рассматриваются в качестве денежных эквивалентов при условии, если срок их возврата не превышает 3-х месяцев после отчетной даты;
- прочие специальные счета в банках;
- другие денежные эквиваленты.

Проверка на обесценение финансовых вложений проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Информация о финансовых вложениях в таблице 5.1. «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "ВЕТЛИГА" за 2025 год

7.2 Запасы

- Движение запасов за отчетный и предшествующий периоды представлено таблице 6.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "ВЕТЛИГА" за 2025г.
- Показатели по графе «Затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков.
- Показатели по графе «Списано» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования на производство и продажу готовой продукции,

выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания и иного выбытия. Показатели по графе «Изменения видов запасов» включают изменения отдельных групп (видов) запасов в результате перехода одного вида запасов в другой.

7.3 Дебиторская задолженность

Движение дебиторской задолженности за 2025 год по видам представлено в таблице п 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО " ВЕТЛИГА" за 2025 год.

7.4 Денежные средства

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Таблица 1

Показатель, тыс. руб.	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	816	338	1044
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	816	338	1044

В течение 2025 года и по состоянию на 31.12.2024 года Обществу не устанавливались ограничения к использованию денежных средств.

7.5 Уставный капитал

Величина уставного капитала 10 тыс.руб. - соответствует величине, определенной Уставом общества. Уставный капитал полностью оплачен участниками общества.

7.6 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Информация о наличии и движении средств нераспределенной прибыли приведена в Отчете об изменениях капитала.

7.7 Краткосрочные обязательства «Заемные средства»

Пояснения к статьям «Заемные средства» бухгалтерского баланса приведены в таблице 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО " ВЕТЛИГА" за 2025 год.

7.8 Краткосрочные обязательства «Кредиторская задолженность»

Движение кредиторской задолженности за 2025 год по видам представлено в таблице 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО " ВЕТЛИГА" за 2025 год.

8 ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

8.1. Выручка

Состав выручки (доходов по обычным видам деятельности) представлен в таблице:

Таблица 2

№ п/п	Доходы от основной деятельности	за 2025 год, тыс. руб.	за 2024 год, тыс. руб.
-------	---------------------------------	------------------------	------------------------

	Основная номенклатурная группа (НДС)	239 536	105 722
	Основная номенклатурная группа (без НДС)	25 858	161 077
	Всего	265 394	266 819

8.2 Себестоимость продаж

Состав себестоимости (доходов по обычным видам деятельности) представлен в таблице:

Таблица 3

№ п/п	Состав себестоимости	за 2025 год, тыс. руб.	за 2024 год, тыс. руб.
	Основная номенклатурная группа (НДС)	(139 376)	(69 272)
	Основная номенклатурная группа (без НДС)	(19 100)	(106 903)
	Всего	(158 476)	(176 222)

8.3 Коммерческие расходы и управленческие

Таблица 4

№ п/п	Наименование показателя	за 2025 год, тыс. руб.	за 2024 год, тыс. руб.
	Коммерческие расходы	(52 337)	(31 614)
	Управленческие расходы	(25 413)	(22 190)

Движение расходов по обычным видам деятельности за 2025 год представлено в таблице 10 «Расходы по обычным видам деятельности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах **ООО " ВЕТЛИГА "** за 2025 год.

8.4 Проценты к получению и уплате

- Проценты к получению по займам выданным составили на 31.12.2025 - 854 тыс. руб., на 31.12.24 – 1 314 тыс. руб. (строка 2320 «Отчета о финансовых результатах» ООО "ВЕТЛИГА" за 2025 год.)
- Проценты к уплате по займам полученным составили на 31.12.2025 - (5 977) тыс. руб., на 31.12.24 – (1 797) тыс. руб. (строка 2330 Отчета о финансовых результатах ООО "ВЕТЛИГА" за 2025 год.

8.5 Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов (стр.2340 «Отчета о финансовых результатах»):

Таблица 5

Прочие доходы	2025, тыс.руб.
Госпошлина	5
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	320
Прочие внереализационные доходы/расходы	456
Курсовые разницы	14 244
Итого:	15 024

Расшифровка прочих расходов (стр.2350 «Отчета о финансовых результатах»):

Таблица 6

Прочие расходы	2025, тыс.руб.
Результаты инвентаризации	471
Вознаграждение оператору торговой площадки аукциона и электронных торгов, за предоставление банковской гарантии	93
Списание тмц	2 679
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	15 258
Прочие внереализационные доходы/расходы	160
Расходы на услуги банков	259
Списание Дебиторской задолженности	3 642
Итого:	22 562

9 ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

«Отчет о движении денежных средств» ООО «ВЕТЛИГА» за 2025г. составлен в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утв. Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н.

10 ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Информация о связанных сторонах, признанных Обществом в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утв. Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н, следующая:

Участники Общества:

Таблица 7

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания
1	Рогач Ангелина Викторовна ИНН 742209791360	Российское	Учредитель	10.03.2022
2	АО "Медлига" ИНН 7840098139	Российское	Учредитель	10.03.2022

1	Рогач Ангелина Викторовна ИНН 742209791360	Российское	Учредитель	10.03.2022
2	АО "Медлига" ИНН 7840098139	Российское	Учредитель	10.03.2022

Общество в соответствии с пунктом 16 ПБУ 11/2008 раскрывает информацию о связанных сторонах, с которыми осуществлялись хозяйственные операции в 2025 году в ограниченном объеме, так как ее полное раскрытие может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации Общества.

Характер отношений между Обществом и связанными сторонами основан на договорных условиях.

Операции со связанными сторонами 2025:

Таблица 8

Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Отчетный период	Информация о проведенных операциях
АО "Медлига"	Учредитель	2025	договоры с поставщиком, договоры займов полученных

12 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период после даты окончания отчетного периода и датой подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, отсутствуют.

Генеральный директор

Дата 23.03.2026



Рябухин Олег Юрьевич

Подпись

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.	10,370	-	2,600	(12 000)	-	-	-	-	970	-
	3а 2024 г.	8,030	-	9,560	(7 220)	-	-	-	-	10,370	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	10,370	-	2,600	(12 000)	-	-	-	-	970	-
	3а 2024 г.	8,030	-	9,560	(7 220)	-	-	-	-	10,370	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	10,370	-	2,600	(12 000)	-	-	-	-	970	-
	3а 2024 г.	8,030	-	9,560	(7 220)	-	-	-	-	10,370	-

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.	110,409	-	184,855	(180 533)	-	-	X	X	114,732	-
	3а 2024 г.	63,587	-	243,164	(196 343)	-	-	X	X	110,409	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	2,519	(2 519)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1,968	(2 108)	-	-	139	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	107,594	-	176,925	(173 536)	-	-	-	-	110,983	-
	3а 2024 г.	62,154	-	235,070	(189 490)	-	-	(139)	-	107,594	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	2,815	-	5,411	(4 477)	-	-	-	-	3,749	-
	3а 2024 г.	1,434	-	6,126	(4 745)	-	-	-	-	2,815	-

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	3а 2025 г.	13,209	-	1,791	-	(8 353)	-	-	(4 571)	2,076	-
	3а 2024 г.	1,101	-	13,209	-	(1 101)	-	-	-	13,209	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	30	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	13,209	-	1,791	-	(8 353)	-	-	(4 571)	2,076	-
	3а 2024 г.	1,071	-	13,209	-	(1 071)	-	-	-	13,209	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	43,724	-	29,646	519	(12 259)	(796)	-	4,571	65,405	-
	3а 2024 г.	44,262	-	19,928	6,237	(26 704)	-	-	-	43,724	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4,771	-	23,165	-	(4 225)	(295)	-	-	23,416	-
	3а 2024 г.	9,128	-	3,745	-	(8 102)	-	-	-	4,771	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	25,188	-	5,415	-	(5 528)	-	-	4,571	29,647	-
	3а 2024 г.	34,513	-	8,509	-	(17 833)	-	-	-	25,188	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	7,530	-	605	519	(886)	(501)	-	-	7,267	-
	3а 2024 г.	601	-	1,447	6,237	(756)	-	-	-	7,530	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1,606	-	-	-	(1 606)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1,606	-	-	-	-	-	1,606	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	4,613	-	76	-	-	-	-	-	4,689	-
	3а 2024 г.	4	-	4,610	-	-	-	-	-	4,613	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	6	-	70	-	(6)	-	-	-	70	-
	3а 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	257	-	-	-	-	-	257	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	3	-	58	-	(3)	-	-	-	58	-
	3а 2024 г.	16	-	-	-	(13)	-	-	-	3	-
Итого	3а 2025 г.	56,933	-	31,437	519	(20 612)	(796)	-	X	67,481	-
	3а 2024 г.	45,363	-	33,137	6,237	(27 805)	-	-	X	56,933	-

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	24,804	24,804	5,285	5,285	9,128	9,128
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	23,416	23,416	4,771	4,771	9,128	9,128
Расчеты с покупателями и заказчиками	1,376	1,376	514	514	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12	12	-	-	-	-

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.	21,660	33	-	(15 414)	-	(6 247)	33
	3а 2024 г.	27,480	21,709	-	(22 804)	-	(4 725)	21,660
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	21,598	33	-	(15 414)	-	(6 185)	33
	3а 2024 г.	27,480	21,647	-	(22 804)	-	(4 725)	21,598
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	62	-	-	-	-	(62)	-
	3а 2024 г.	-	62	-	-	-	-	62
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	135,322	65,518	5	(57 702)	(155)	6,247	149,235
	3а 2024 г.	76,486	73,733	-	(19 622)	-	4,725	135,322
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	83,377	18,577	-	(49 415)	(155)	6,185	58,569
	3а 2024 г.	38,095	43,437	-	(2 880)	-	4,725	83,377
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	9,092	20,517	-	(8 273)	-	62	21,398
	3а 2024 г.	14,560	8,883	-	(14 351)	-	-	9,092
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	73	(5)	5	-	-	-	73
	3а 2024 г.	-	73	-	-	-	-	73
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	41,920	17,395	-	-	-	-	59,315
	3а 2024 г.	20,600	21,320	-	-	-	-	41,920
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	542	3,696	-	-	-	-	4,239
	3а 2024 г.	2,173	-	-	(1 630)	-	-	542
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	742	-	-	(742)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	4,599	-	-	-	-	4,599
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	298	728	-	-	-	-	1,026
	3а 2024 г.	317	-	-	(18)	-	-	298
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	20	11	-	(14)	-	-	16
	3а 2024 г.	-	20	-	-	-	-	20
Итого	3а 2025 г.	156,982	65,551	5	(73 116)	(155)	X	149,268
	3а 2024 г.	103,966	95,442	-	(42 426)	-	X	156,982

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	52,619	67,972	38,095
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	52,384	64,912	38,095
Расчеты с покупателями и заказчиками	234	3,060	-

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	204	-	-
в том числе: УПРАВЛЕНИЕ ВЕТЕРИНАРИИ ГОРОДА НОВОСИБИРСКА ГБУ НСО	135	-	-
АКБУЗАТ ГАУ ЦК РБ ККС	38	-	-
ФГБОУ ВО ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ ГАУ	31	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	160,474	178,651
Затраты на оплату труда	26,936	11,705
Отчисления на социальные нужды	4,963	2,178
Амортизация	-	-
Прочие затраты	44,787	38,874
Итого по элементам	237,160	231,408
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(934)	(1 381)
Итого расходы по обычным видам деятельности	236,226	230,027