

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Ателье» за 2025г

«Общество с ограниченной ответственностью «АТЕЛЬЕ» зарегистрировано в ЕГРЮЛ 30.01.2017, является субъектом малого предпринимательства (малое предприятие) с 10.02.2017г.

1. Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб.
2. Количество учредителей: два физических лица. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

№ п/п	Учредитель	Номинальная стоимость доли в тыс. руб.	Размер доли, в процентах
1	Массон Кристина Александровна	2,0	20
2	Ростовцев Михаил Александрович	8,0	80
	Итого	10,0	100,0

3. Основной вид деятельности: Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания (код ОКВЭД 56.10)
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г – 24 человек;
5. Общество в 2025 имело одно обособленное подразделение, расположенное по адресу: г. Санкт-Петербург г, Лахтинская ул,8,А,4-Н, которое было снято с учета 25.12.2025. Филиалы, представительства отсутствуют;
6. С 01.01.2025г общество применяет общую систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Общие сведения об учетной политике

Объект учета и применяемые принципы. Учетная политика устанавливает единый подход к ведению бухгалтерского учета по принципам первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения хозяйственных операций.

Нормативно-правовая основа. В учетной политике закреплены требования 402-ФЗ, ПБО по ведению бухгалтерской отчетности и другие регламенты Минфина РФ.

Допущения в основе учета. Признаны обособленность активов/обязательств, непрерывность деятельности, последовательность применения учетной политики, временная определенность хозяйственных фактов.

Основные принципы отражения. Политика ориентирована на полноту и своевременность, осмотрительность, приоритет содержания над формой, совпадение аналитических оборотов и остатков, рациональность учета.

Изменение учетной политики. Внесение изменений допускается по изменению законодательства, появлению новых методов или существенным изменениям условий деятельности; существенное воздействие (5% и более) отражается перспективно в отчетности.

Организация учета и структура баланса

Отчетный период. Годовой баланс составляется с нарастающего итога; месячная и квартальная отчетности являются промежуточными.

Ответственность за учет. Руководитель несет ответственность за соблюдение законодательства; учет ведется через автоматизированную систему 1С: Предприятие 8.3.

План счетов и учет. Ведется по типовым рабочим планам счетов, двойная запись.

Формы и документооборот. Документы оформляются по унифицированным формам (М-4, М-4, ТОРГ-12 и др.), хранение не менее 5 лет; применяется электронный документооборот и усиленная квалифицированная подпись.

Инвентаризация. Проводится по Плану ФСБУ 28/2023; создаются инвентаризационные комиссии; результаты фиксируются в том месяце, когда инвентаризация завершена.

Бухгалтерская отчетность. Применяются формы, утвержденные Минфин: годовая, с пояснениями по НМА, ОС, финансовым вложениям, запасам и др. По упрощенным формам — согласно ФСБУ 4/2023.

Методические аспекты учета

Основные средства (ОС)

Группы объектов: машинно-оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь и пр.

Первоначальная стоимость: фактические затраты на приобретение/создание, за исключением НДС.

Амортизация: линейный метод по установленным срокам в зависимости от класса ОС; начинается с первого числа месяца после принятия к учету.

Лимит стоимости ОС: активы до 40 000 руб. не учитываются как ОС, расходуется как периодические затраты; контроль — забалансовый учет.

Учет ремонта и выбытия: регламентируется внутренними методическими рекомендациями.

Нематериальные активы (НМА)

Учет по ФСБУ 14/2022; допускается упрощенный переход; инвентарные объекты — права на программы, знаки, прочие НМА.

Первоначальная стоимость — совокупность вложений до признания НМА; амортизация — линейная по срокам, либо пропорционально объему продукции (для активов, амортизация по объему).

Ограничения использования: приняты лимиты на стоимость движимых НМА (30 000 руб.).

Материальные запасы

Учет по ФСБУ 5/2019; запасы — сырье, материалы, готовая продукция и пр.; единица учета — номенклатурный номер; метод оценки запасов — фактическая себестоимость либо чистая стоимость продажи (по п. 28 ФСБУ 5/2019).

Резерв по обесценению запасов. При необходимости создается резерв; восстанавливается в пределах допустимых ограничений.

Финансовые вложения

Учет по ПБУ 19/02; первоначальная стоимость — затраты на приобретение; текущая стоимость — по текущей рыночной стоимости (для ряда вкладов); долгосрочные и краткосрочные сегменты.

Резервы по обесценению и возвратные суммы оцениваются отдельно.

Аренда и аренда права пользования активами

Применяется ФСБУ 25/2018; упрощенный учет для ряда арендаторов; расходы и доходы по аренде признаются в течение срока аренды; право пользования активом формируется по упрощенному подходу.

Доходы

По ПБУ 9/99: выручка от оказания услуг питания как доход от обычной деятельности; доходы будущих периодов учитываются на счете 98; доходы от использования прав на интеллектуальную собственность включаются в прочие доходы.

Срок признания выручки — момент передачи услуг/товаров, денежных средств за выручку — в денежном выражении.

Расходы

По ПБУ 10/99: группировка по видам деятельности, учет по статьям затрат (20 и прочие субсчета); включение коммерческих расходов в себестоимость; расходы будущих периодов — по установленным правилам; расходы по займам и кредитам — по ПБУ 15/2008.

Кассовые операции, резервы и расчеты

Ведение кассовой книги по форме КО-4; лимит наличности; резервы по сомнительным долгам отсутствуют; резерв по отпускным отсутствуют.

Действующая финансовая и отчетная информация

Баланс активы

Внеоборотные активы: нематериальные активы, ОС (включая права пользования), инвестиционная недвижимость отсутствует на дату баланса; отложенные налоговые активы подлежали учету.

Оборотные активы: запасы, дебиторская задолженность, денежные средства и денежные эквиваленты, прочие активы.

Пассивы и капитал

Уставный капитал, нераспределенная прибыль/убыток, долгосрочные и краткосрочные обязательства, включая обязательство по аренде.

Результаты деятельности

Выручка 111 346 тыс. руб.; себестоимость продаж (96 496) тыс. руб.; валовая прибыль 14 850 тыс. руб.; операционные расходы по управлению и коммерческие — частично отражены в пояснениях; прибыль до налогообложения 7 734 тыс. руб.; налог на прибыль 2 898 тыс. руб.; чистая прибыль 4 836 тыс. руб.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

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		поступило	Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	-	-	150	-	-	-	(27)	-	-	-	-	150	(27)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	150	-	-	-	(27)	-	-	-	-	150	(27)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	20	-	-	-	-	-	-	-	-	20	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	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	123	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	123	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	150	-	-	(150)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	150	-	-	(150)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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.	-	-	-	-	-

Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	744	876	1 329
в том числе:			
Производственный и хозяйственный инвентарь	207	237	165
Другие виды основных средств	537	639	1 164
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Другие виды основных средств	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	443	-	-	(443)	-	-
	За 2024 г.	-	-	448	-	-	(448)	-	-
в том числе:									
	Оборудование (объекты основных средств)								
	За 2025 г.	-	-	443	-	-	(443)	-	-
	За 2024 г.	-	-	448	-	-	(448)	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	-	-	268 614	(268 614)	(231)	231	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	36 835	(36 835)	(49)	49	-	-	-	-
в том числе: Депозит	За 2025 г.	-	-	268 614	(268 614)	(231)	231	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	36 835	(36 835)	(49)	49	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	268 614	(268 614)	(231)	231	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	36 835	(36 835)	(49)	49	-	-	-	-

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.	2 962	-	97 094	(97 094)	-	-	X	X	2 946	-
	За 2024 г.	3 909	-	95 154	(96 101)	-	-	X	X	2 962	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	2 511	-	41 194	(195)	-	-	(40 726)	-	2 784	-
	За 2024 г.	3 446	-	42 577	(109)	-	-	(43 403)	-	2 511	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	451	-	220	(419)	-	-	(90)	-	162	-
	За 2024 г.	399	-	725	(673)	-	-	-	-	451	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	55 680	(96 496)	-	-	40 816	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	51 852	(95 255)	-	-	43 403	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	64	-	-	(64)	-	-	-	-	-	-
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 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.	7 164	-	1 297	-	(5 877)	-	X	2 584	-
	За 2024 г.	3 897	-	6 241	-	(2 973)	-	X	7 164	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

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.	7 054	4 728	25	(6 363)	-	-	5 444
	За 2024 г.	7 126	2 869	17	(4 681)	-	-	5 331
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 286	2 744	25	(3 300)	-	-	2 754
	За 2024 г.	3 937	3 368	-	(4 019)	-	-	3 286
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	166	-	-	-	-	166
	За 2024 г.	15	-	-	(15)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 224	(1 135)	-	(89)	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 724	1 674	-	(1 724)	-	-	1 674
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	815	-	-	(773)	-	-	42
	За 2024 г.	173	624	17	-	-	-	814
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	39	-	-	-	-	39
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	376	104	-	-	-	-	480
	За 2024 г.	933	1	-	(558)	-	-	376
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	854	-	-	(565)	-	-	289
	За 2024 г.	844	10	-	-	-	-	854
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	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.	7 054	4 728	25	(6 363)	-	X	5 444
	За 2024 г.	7 126	2 869	17	(4 681)	-	X	5 331

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

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	42 929	42 298
Затраты на оплату труда	25 107	26 803
Отчисления на социальные нужды	5 248	5 066
Амортизация	608	902
Прочие затраты	27 156	23 934
Итого по элементам	101 049	99 003
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	101 049	99 003