

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Глобал-Клин»
за 2025 год**

Раздел I. Сведения об Обществе

1.1. Полное и сокращенное наименование

Полное фирменное наименование общества: **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГЛОБАЛ-КЛИН"**,

сокращенное фирменное наименование общества: **ООО "ГЛОБАЛ-КЛИН"**.

1.2. Юридический, почтовый адрес и контактные телефоны

Юридический адрес: 109428, г. Москва, Рязанский проспект, дом 8А, строение 14, этаж 8, пом. I, комн 21

Фактический (почтовый) адрес: 109428, г. Москва, Рязанский проспект, д.8а, стр.14, этаж 8, помещение I, комната 21 Тел.: +7 495 777 22 91

1.3. Сведения о государственной регистрации

ООО "ГЛОБАЛ-КЛИН" зарегистрировано в соответствии со свидетельством о постановке на учет в налоговом органе юридического лица серии 77 № 015496686 от 27.05.2013г. руководителем государственной налоговой инспекцией с присвоением ИНН 7720782890, КПП 772001001. В последствии 17.03.2020года Общество сменило адрес регистрации, был присвоен КПП 772101001.

Основной государственный регистрационный номер: 1137746447640.

1.4. Сведения об учредителях на 31.12.2025года

Общее количество учредителей ООО "ГЛОБАЛ-КЛИН" и доля уставного капитала:

Физические лица:

БИРЮКОВ АНДРЕЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ – 100% доли;

1.5. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления. Вознаграждение ЕИО.

Персональный состав совета директоров:

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор): Угрюмова Елена Владимировна

В течение 2025года в пользу ЕИО было начислено вознаграждение в размере **3 911 055,04** рублей, с которого удержан НДФЛ в размере 538 668,00 рублей.

1.6. Сведения об основных видах деятельности

Торговля оптовая неспециализированная

1.7. Наличие лицензий

Имеются лицензии на осуществление фармацевтической деятельности:

- из Федеральной службы по ветеринарному и фитосанитарному надзору (Россельхознадзор) Л042-00118-77/00094474 (старый № 00-20-2-004190) от 25.09.20г

1.8. Прочие сведения

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

На 31.12.2025 в Обществе зарегистрировано 4 обособленных подразделения:

КПП	Адрес	Дата открытия	Код ИФНС
668645001	620135,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Совхозная ул.,20а, литер Б,	29.12.2016	6686
772345001	109429,РОССИЯ,Москва г,Капотнинский 2-й проезд,1,3,	17.10.2018	7723
783945001	198035,Россия,Санкт-Петербург г,Степана Разина ул,9,Б,помещ. 5-Н,ком.48	23.08.2021	7838
312345001	308002,Россия,Белгородская обл.,Белгород г.,5-й Заводской пер,2,,	25.04.2022	3100

Среднесписочная численность Общества на конец **2025** года составила **9** человек.

Раздел II. Основа представления информации в отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с законодательством РФ в области учета, а также в соответствии с действующими Положениями и Стандартами по бухгалтерскому учету.

Принятая единица измерения при формировании показателей отчетности - тыс. руб.

Из-за корректировки показателей 2023 года по расчетам с Контрагентами изменились показатели данных бух. отчетности за 2023 год, а именно: показатель баланса по строке 1230 «Дебиторская задолженность». Отклонение к активу баланса (по сданной отчетности за 2023 год) составило 0,09%, что является не существенным. По этой причине корректировочная отчетность за 2023 год не сдавалась.

По причине изменения формы представления данных внутри учетной программы, изменились показатели Отчета о прибылях и убытках за 2024 год: внутри отчета между строками и в показателях прочих доходов и расходов при пересчете регламентной операции при закрытии года. Отклонение чистой прибыли к предыдущему показателю в сторону увеличения (по сданной отчетности за 2024 год) составило 0,2%, что является не существенным. По этой причине корректировочная отчетность за 2024 год не сдавалась.

2.1. Информация по связанным сторонам:

По состоянию на 31.12.25 г. связанными сторонами Общества являются учредитель Общества а также другие организации Группы Компании. Связанным сторонами в 2025 году являются:

ООО «Глобал Агро» (ИНН 9721138749), ООО «Глобал Пет» (ИНН: 9721137907), ООО «Глобал Тек» (ИНН: 9721154846, ООО «Глобал Вет» (ИНН: 7723743057), ООО Глобал-Вет Трейд» (ИНН: 9721067600), ООО «Торговая Группа Глобал Вет» (ИНН: 7720300160).

2.2. Основные средства и нематериальные активы

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей

При переходе с 01.01.2022 года в учете на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» была произведена дооценка основных средств и сформирован Добавочный капитал.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общая остаточная стоимость основных средств составляет **532 781,94** рублей. Часть объектов основных средств (транспортные средства) были реализованы ввиду высокой степени износа.

В течение года Общество использовало арендованные помещения. Арендная плата включена в расходы. Согласно учетной политики объекты арендуемого имущества в виде помещений по договорам аренды со сроком действия менее 12 месяцев, а так же если в договоре предусмотрено право досрочного расторжения по инициативе одной из Сторон, классифицируются Организацией как объекты операционной аренды. Учет операций по данным договорам осуществляется без применения положений ФСБУ 25/2018.

В течение года Общество не использовало предметы аренды, которые согласно учетной политики отражались бы в качестве ППА (Право пользования активом) в соответствии с ФСБУ 25/2018 – это транспортные средства или иное имущество, приобретенное по договорам лизинга.

Нематериальные активы у Общества отсутствуют. По этой причине Пояснения «Нематериальные активы» исключены из состава годовой отчетности.

2.3. Материально-производственные запасы

Сырье и материалы учитываются согласно ФСБУ 5/2019, принимаются к учету по фактической себестоимости.

Единица бухгалтерского учета материально-производственных запасов может быть номенклатурный номер

При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по средней стоимости.

Для оценки товаров при их передаче на продажу или иные цели используется один способ ко всем товарам: средняя стоимость.

Учет товаров в розничной торговле предусмотрен по стоимости приобретения. Розничная торговля не велась.

В 2025 году резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались.

2.4. Денежные средства. Финансовые вложения.

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, а также денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011. Денежные потоки поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам приведены за минусом налога на добавленную стоимость.

Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций. Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Средний курс для пересчета денежных потоков не применялся.

У Общества отсутствуют суммы денежных средств, не доступных для использования самим Обществом, открытые в пользу других организаций, аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, средства на арестованных счетах.

Кассовые операции не производились.

Финансовые вложения у Общества отсутствуют. По этой причине Пояснения « Финансовые вложения» исключены из состава годовой отчетности.

2.5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Резерв по сомнительным долгам создавался по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы, по суммам выявленных недостатков и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Резерв по сомнительным долгам, созданный на 31.12.2024 года в размере **2 052 869,37** рублей в течение 2025 претерпел изменения в сторону уменьшения до **1 443 566,06** рублей по состоянию на 31.12.2025 года

2.6. Кредиты и займы.

Задолженность по кредитам и займам отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Суммы процентов, причитающихся к уплате по займам и кредитам полученным, начисляются равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). Дополнительные расходы по займам (кредитам), за исключением комиссий по привлеченным займам (кредитам) (комиссии банков за выборку кредита, за организацию кредита, за открытие и ведение кредитной линии и других комиссий (вознаграждений) банков, связанных с привлечением займов (кредитов)), признавались в составе прочих расходов единовременно.

Кредитные ресурсы, привлеченные в **2025 году**, были направлены на финансирование следующих направлений деятельности Общества:

- пополнение оборотных средств.

В бухгалтерской отчетности на отчетную дату задолженность по кредитам и займам отражена с учетом начисленных процентов.

2.7. Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил **500** тыс. руб.

Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества по состоянию на отчетную дату отсутствует.

Сумма дивидендов

Чистая прибыль Общества за **2025 год** составила **25 201** тыс. руб. Дивиденды учредителям в 2025 году выплачивались.

5 825 883 рублей во 2 квартале 2025 года из чистой прибыли, сформировавшейся по итогам 2022 года;

2.8. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Активы, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют.

2.9. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности в соответствии с законодательством РФ.

По состоянию на 31 декабря 2025года Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам. Сальдо ЕНС на **31.12.2025года** положительное.

2.10. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражалась в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Статья отчета о финансовых результатах «Коммерческие расходы» и «Прочие расходы» включает расходы коммерческого характера, а также иные расходы по управлению торговой организацией, которые были понесены в целях обеспечения эффективной хозяйственной деятельности Общества.

В 2025году имело место снижение чистой прибыли Общества, накопленной в предыдущие периоды, на сумму **17 786 594,18** рублей по решениям участника общества в виде списания ТМЦ на благотворительность, в том числе для оказания помощи питомникам в рамках СВО. Так же выплачивались дивиденды (см раздел **Сумма дивидендов**).

2.11. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В бухгалтерском учете отражены постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Учет отложенных налоговых активов и обязательств (ПБУ 18 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций") ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Общество формировало показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражены развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

2.12. Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы

Общество в 2025 году применяло Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010 (утв. Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н).

В качестве оценочных обязательств Общество признавало обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (вероятность > 50%);
- величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочное обязательство признавалось в величине, отражающей наиболее достоверную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.

Остаток резервов по отпускам на **31.12.2024года** составил **762 246,26** рублей

Под условными обязательствами Общество понимало обязательства, возникающие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом. К условным обязательствам относились также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий признания оценочного обязательства («вероятность уменьшения экономических выгод» и (или) «обоснование величины обязательства»).

Под условными активами Общество понимало активы, возникающие у Общества вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых у Общества на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих событий, не контролируемых Обществом.

Информация об условных обязательствах, связанных с выдачей поручительств в пользу третьих лиц

По состоянию на **31.12.2025года** у Общества имеются поручительства по кредитным обязательствам исключительно связанных компаний, указанных выше, перед банками: ВТБ ПАО, ББР Банк и МИБ. В бухгалтерском учете выданные поручительства не отражены. По этой причине Пояснения «Обеспечения обязательств» исключены из состава годовой отчетности.

2.13. Условные факты хозяйственной деятельности

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерском балансе, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии Общества, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется.

Общество не принимает участия в судебных процессах, которые могли бы серьезно повлиять на его деятельность.

2.14. Сведения о совместной деятельности

Общество не ведет совместную деятельность с другими организациями

2.15. Информация по сегментам

Информация по сегментам отсутствует.

2.16. События, возникшие после отчетной даты

События, произошедших после отчетной даты, отсутствуют.

2.17. Государственная помощь:

Общество в 2025 году не получало государственной помощи. По этой причине из состава годовой отчетности исключены пояснения «Государственная помощь» и «Отчет о целевом использовании денежных средств».

2.18. Крупные сделки

В 2024 году Обществом совершались сделки, признаваемые в соответствии с федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, а также иные сделки, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок. Соответствующие протоколы имеются в документах Общества.

2.19. Непрерывность деятельности

Какие-либо операции по прекращению деятельности Общества, как в целом, так и какой-либо её части за отчетный период не имели место.

По результатам хозяйственной деятельности за 2025 год Общество не имеет оснований для прекращения своей деятельности либо отдельных ее направлений в будущем. Собрание участников не планирует ликвидацию Общества, а по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют признаки несостоятельности (банкротства), установленные п. 2 ст. 3 федерального закона № 127-ФЗ от 26.10.2002г «О несостоятельности (банкротстве)».

Как следствие, руководство считает возможным применить допущение способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно при составлении настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Будущие последствия, сложившейся в 2025 году политической и экономической ситуации, сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Но Общество обладает большим объемом ресурсов для удовлетворения потребностей заказчиков и необходимыми ресурсами для продолжения своей деятельности даже в сложившейся ситуации. . Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год.

2.20. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Финансовые (кредитные) риски

Деятельность Общества, в подавляющей степени, осуществляется на внутреннем рынке, однако имеются операции по ввозу товаров. При этом, изменения курса обмена иностранных валют, на деятельность и финансовое состояние Общества не оказывают значимого влияния.

Общество выступало в роли заемщика, и продолжает выступать в роли поручителя, риск непогашения задолженности банкам в рамках договоров поручительства – средний. В связи с ужесточением кредитно-денежной политики ЦБ РФ и действием в течение 2025 года высокой ставки, Общества несло значительные расходы по обслуживанию кредитов и займов. Вместе с тем, имело место повышение налоговой ставки по налогу на прибыль В сочетании с ростом коммерческих расходов из-за инфляции и роста цен на товары и услуги, выше названные факторы негативно повлияли на общее положение дел в отрасли и могут быть расценены в качестве рисков. Однако, в состоянии неопределенности данный риск оценить не представляется возможным.

Правовые (операционные) риски

Правовые риски, связанные с деятельностью Общества аналогичны выше изложенным.

Страновые и региональные риски

На деятельность Общества оказывает безусловное влияние политическая и экономическая ситуация в стране.

23 марта 2026 г.

Генеральный директор



A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, overlapping loops and strokes, positioned to the right of the circular stamp.

Угрюмова Е.В.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода				
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	перереоцененная амортизация	переклассифицировано первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	8 349	(8 106)	439	(4 410)	4 410	(239)	-	-	-	4 378
в том числе:	За 2024 г.	15 091	(12 015)	2	(5 545)	5 545	(204)	-	(1 200)	(1 432)	8 349
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	698	(633)	439	(698)	698	(132)	-	-	-	439
За 2024 г.	698	(534)	-	-	-	-	(99)	-	-	-	698
Офисное оборудование	За 2025 г.	585	(410)	-	(270)	270	(105)	-	-	-	314
За 2024 г.	585	(305)	-	-	-	-	(105)	-	-	-	585
Транспортные средства	За 2025 г.	6 518	(6 516)	-	(2 893)	2 893	(2)	-	-	-	3 625
За 2024 г.	13 260	(10 628)	2	(5 545)	5 545	-	(1 200)	-	(1 432)	-	6 518
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	329	(329)	-	(329)	329	-	-	-	-	-
За 2024 г.	329	(329)	-	-	-	-	-	-	-	-	329
Другие виды основных средств	За 2025 г.	220	(220)	-	(220)	220	-	-	-	-	-
За 2024 г.	220	(220)	-	-	-	-	-	-	-	-	220
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода				
		фактическая (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая (перереоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	3 487	(3 487)	-	(1 666)	1 666	-	-	-	1 821	(1 821)
в том числе:	За 2024 г.	3 487	(2 430)	-	-	-	(1 057)	-	-	3 487	(3 487)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 487	(3 487)	-	(1 666)	1 666	-	-	-	1 821	(1 821)
За 2024 г.	3 487	(2 430)	-	-	-	-	(1 057)	-	-	3 487	(3 487)

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	443	243	4 133
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	373	66	164
Офисное оборудование	70	175	280
Транспортные средства	-	2	3 689
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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. За 2024 г.	- -	- -	439 2	- -	- -	(439) (2)	- -	- -		
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	439 -	- -	- -	(439) -	- -	- -		
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 2	- -	- -	- (2)	- -	- -		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г. За 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	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		

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.	200 256	-	310 385	(327 144)	-	-	X	X	183 496	-
	3а 2024 г.	239 058	-	441 908	(480 711)	-	-	X	X	200 256	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	100	-	2 341	(2 311)	-	-	-	(57)	73	-
	3а 2024 г.	119	-	3 221	(3 220)	-	-	-	(21)	100	-
Товары	3а 2025 г.	200 156	-	308 043	(324 833)	-	-	-	57	183 424	-
	3а 2024 г.	238 939	-	438 687	(477 490)	-	-	-	21	200 156	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	57	6	-
в том числе:			
Товары	57	6	-
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.	148 803	-	47 344	-	(145 806)	-	-	(3 025)	47 316	-	
	За 2024 г.	46 166	-	163 182	-	(60 848)	-	-	302	148 803	-	
в том числе:												
	За 2025 г.	148 803	-	47 344	-	(145 806)	-	-	(3 025)	47 316	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	46 166	-	163 182	-	(60 848)	-	-	302	148 803	-	
	За 2025 г.	113 008	(2 053)	37 548	-	(107 407)	-	(2 174)	3 025	46 174	(1 444)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2024 г.	170 309	(3 116)	104 425	-	(156 522)	(4 792)	(5 379)	(302)	113 008	(2 053)	
в том числе:												
	За 2025 г.	16 155	-	30 839	-	(14 530)	-	-	-	32 465	-	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	8 532	-	14 821	-	(4 460)	(2 738)	-	-	16 155	-	
	За 2025 г.	90 803	(2 053)	6 175	-	(89 546)	-	(2 174)	3 025	10 457	(1 444)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	12 307	(3 116)	89 040	-	(8 216)	(2 027)	(5 379)	(302)	90 803	(2 053)	
	За 2025 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	1	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	71	-	118	-	(44)	(27)	-	-	8	-	
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2025 г.	139	-	490	-	(39)	-	-	-	590	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	141 839	-	129	-	(141 829)	-	-	-	139	-	
	За 2025 г.	9	-	-	-	-	-	-	-	8	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	317	-	3	-	(311)	-	-	-	9	-	
	За 2025 г.	410	-	-	-	(410)	-	-	-	-	-	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	2 073	-	-	-	(1 663)	-	-	-	410	-	
	За 2025 г.	5 441	-	-	-	(2 833)	-	-	-	2 608	-	
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	5 170	-	272	-	-	-	-	-	5 441	-	
	За 2025 г.	1	-	45	-	-	-	-	-	45	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-	
	За 2025 г.	41	-	-	-	(41)	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2024 г.	-	-	41	-	-	-	-	-	41	-	
	За 2025 г.	261 811	(2 053)	84 892	-	(253 213)	-	(2 174)	X	93 490	(1 444)	
Итого	За 2024 г.	216 475	(3 116)	267 607	-	(217 370)	(4 792)	(5 379)	X	261 811	(2 053)	

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
	33 517	32 073	4 093	2 204	154 092	150 975
Всего в том числе:						

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31 367	31 367	2 056	2 056	6 912	6 912
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 559	115	1 889	-	5 269	2 153
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	1	1	8	8	71	71
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	590	590	139	139	141 839	141 839

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		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		переклассифици ровано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)						
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	5 265	1 460	-	(5 234)	-	(36)	1 455	
	3а 2024 г.	644	5 265	-	(305)	-	(392)	5 212	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	5 265	1 460	-	(5 234)	-	(36)	1 455	
	3а 2024 г.	644	5 265	-	(305)	-	(392)	5 212	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	307 125	40 478	-	(123 777)	-	36	223 861	
	3а 2024 г.	329 890	92 611	-	(115 448)	(275)	392	307 178	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	78 538	32 799	-	(70 042)	-	-	41 295	
	3а 2024 г.	69 935	72 002	-	(63 123)	(275)	-	78 538	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	984	907	-	(184)	-	36	1 742	
	3а 2024 г.	686	(509)	-	468	-	392	1 037	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	153	-	-	(161)	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	353	72	-	(278)	-	-	147	
	3а 2024 г.	44	309	-	-	-	-	353	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	1 000	-	-	(1 000)	-	-	-	
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	170 000	-	-	-	-	-	170 000	
	3а 2024 г.	160 000	10 000	-	-	-	-	170 000	
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	46 277	-	-	(46 277)	-	-	-	
	3а 2024 г.	97 891	-	-	(51 614)	-	-	46 277	
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	6 967	-	-	(4 310)	-	-	2 657	
	3а 2024 г.	-	6 967	-	-	-	-	6 967	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 338	12	-	(2 451)	-	-	899	
	3а 2024 г.	-	3 338	-	-	-	-	3 338	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	6 348	-	-	-	-	6 348	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	213	61	-	-	-	-	274	
	3а 2024 г.	181	49	-	(17)	-	-	213	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	454	278	-	(234)	-	-	499	
	3а 2024 г.	-	454	-	-	-	-	454	
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	

Итого	За 2025 г.	312 390	41 938	-	(129 011)	-	X	225 316
	За 2024 г.	330 534	97 876	-	(115 753)	(275)	X	312 390

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	19 592	42 349	21 616
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	18 287	41 308	21 096
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 158	731	366
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	147	309	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	153

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			признано	списано		как избыточная сумма	
				погашено			
Оценочные обязательства - всего в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	500	1 741	1 422	57	762	
	За 2024 г.	726	1 082	1 216	92	500	
	За 2025 г.	500	1 741	1 422	57	762	
	За 2024 г.	726	1 082	1 216	92	500	

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	296 601	465 835
Затраты на оплату труда	18 256	13 528
Отчисления на социальные нужды	3 568	2 439
Амортизация	239	1 260
Прочие затраты	34 534	26 475
Итого по элементам	353 198	509 536
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(21)
Итого расходы по обычным видам деятельности	353 198	509 515

