

## Общество с ограниченной ответственностью "Фрегат"

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

#### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "Фрегат"

1.2. ИНН/КПП – 7806051187 / 780601001

1.3. ОГРН - 1037816021100

1.4. Юридический адрес - 195248, Санкт-Петербург г, ул Дегтярёва, д. 4, литера А, помещ. 315

1.5. Дата государственной регистрации - 29.08.1997

1.6. Коды Общества: ОКВЭД - 68.20.2  
ОКПО – 20500615

1.7. Уставный капитал составляет – 40 000 (Сорок тысяч) рублей.

Добавочный капитал составляет – 27 369 664,49 (Двадцать семь миллионов триста шестьдесят девять тысяч шестьсот шестьдесят четыре, 49) руб.

Участниками Общества являются:

- Мамут Владимир Николаевич с долей 70 процентов
- Мамут Андрей Владимирович с долей 30 процентов

1.8. Вид деятельности: Основной вид деятельности - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

#### 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### **Основание составления бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### **3. Основные средства**

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

### **4. Аренда**

Общество признает всю аренду операционной. Объект аренды находится в составе своих основных средств, амортизация начисляется в обычном порядке, учитывая платежи как доходы (п. 41 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»).

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Санкт Петербург, ул. Руставели, д. 13.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

### **5. Запасы**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

**6. Информация в Приложениях:** по ОС, финансовым вложениям, запасам, дебиторской задолженности, кредиторской задолженности, о расходах по обычным видам деятельности.

## 7. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 8. Пояснения к БФО после реорганизации

В целях объединения активов и повышения конкурентоспособности 04.09.2025г. общим собранием участников ООО «Фрегат» (Протокол № 1 от 04.09.2025 г.) было принято решение о реорганизации в форме присоединения к нему:

Общества с ограниченной ответственностью «АЛИСА» (ООО «АЛИСА») ОГРН 1037804005546, ИНН 7802111413, КПП 780201001, адрес (место нахождения) организации: 197343, Санкт-Петербург г., ул. Кантемировская, д.12, литера А, помещение 21-Н, комната 7.

Общества с ограниченной ответственностью «ПИРАМИДА» (ООО «ПИРАМИДА») ОГРН 1089847218933, ИНН 7804391815, КПП 780401001, адрес (место нахождения) организации: 195273, г. Санкт-Петербург, ул. Руставели, д.13, литер А, помещение 12-Н, офис Д 429.

Общества с ограниченной ответственностью «СЧАСТЬЕ» (ООО «СЧАСТЬЕ») ОГРН 1227800073346, ИНН 7804693710, КПП 780401001, адрес (место нахождения) организации: 195220, Санкт-Петербург г., Гражданский пр-кт, д.26, литер А, часть помещ. 15Н, офис 6-35.

19.12.2025 года в Единый государственный реестр юридических лиц были внесены следующие записи:

— о завершении реорганизации ООО «ФРЕГАТ» в форме присоединения к нему ООО «АЛИСА», ООО «ПИРАМИДА», ООО «СЧАСТЬЕ»

— о прекращении деятельности ООО «АЛИСА», ООО «ПИРАМИДА», ООО «СЧАСТЬЕ» путем реорганизации в форме присоединения к ООО «ФРЕГАТ».

ООО «ФРЕГАТ» является правопреемником ООО «АЛИСА», ООО «ПИРАМИДА», ООО «СЧАСТЬЕ» по всем правам и обязательствам в отношении всех его кредиторов и должников, включая и оспариваемые права и обязательства.

До реорганизации, и после неё, все организации (и правопреемник, и присоединенные) в 2025г. использовали УСН с объектом налогообложения «Доходы минус расходы».

Правопреемник принял к учету активы и обязательства присоединенных организаций на дату внесения в ЕГРЮЛ записи о прекращении их деятельности. Вступительные проводки были сделаны в корреспонденции со счетом 000 на основании заключительной бухгалтерской отчетности и аналитических регистров присоединенных организаций. Взаимные расчеты при этом были исключены. Уставный капитал был отражен в сумме 40 000,00 руб., согласно Протокола совместного общего собрания участников №1 от 10.12.2025г. Превышение чистых активов над уставным капиталом было отнесено на счет 84 «Нераспределенная прибыль». Показатели ОФР реорганизованных фирм не суммировались (согл. п.п.13, 23 Методических указаний, Рекомендации Р-75/16-КпР).





Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 1.3. 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	121 965	23 183	24 829
в том числе:			
Здания	111 061	23 183	24 829
Сооружения	10 903	-	-
Офисное оборудование	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	9 358	1 781	1 781
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	9 358	1 781	1 781

### 1.4. 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	-	-	-



## 2. Финансовые вложения

### 2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	5	-	13 130	215	-	-	-	-	12 920	-
	За 2024 г.	33 890	-	430	34 315	-	-	-	-	5	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	17 531	10 411	-	-	-	-	7 120	-
	За 2024 г.	-	-	4 850	4 850	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5	-	30 661	10 626	-	-	-	-	20 040	-
	За 2024 г.	33 890	-	5 280	39 165	-	-	-	-	5	-

### 2.2. 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	-	-	-

### 3. Запасы

#### 3.1. 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.	-	-	677	(677)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	482	(482)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	677	(677)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	482	(482)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 3.2. 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	-	-	-

#### 4. Дебиторская задолженность

##### 4.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 113	-	4 961	-	(5 212)	(1 530)	-	-	4 331	-
	За 2024 г.	4 402	-	3 852	-	(2 141)	-	-	-	6 113	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 143	-	385	-	(230)	(1 050)	-	-	248	-
	За 2024 г.	2 289	-	74	-	(1 220)	-	-	-	1 143	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 261	-	2 159	-	(1 876)	-	-	-	1 544	-
	За 2024 г.	884	-	1 294	-	(916)	-	-	-	1 261	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 105	-	-	-	(3 105)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	748	-	2 361	-	(4)	-	-	-	3 105	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	480	-	2 391	-	-	(480)	-	-	2 391	-
	За 2024 г.	480	-	-	-	-	-	-	-	480	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	124	-	23	-	-	-	-	-	147	-
	За 2024 г.	-	-	124	-	-	-	-	-	124	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	6 113	-	4 961	-	(5 212)	(1 530)	-	X	4 331	-
	3а 2024 г.	4 402	-	3 852	-	(2 141)	-	-	X	6 113	-

#### 4.2. 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	-	-	-	-	-	-

## 5. Обязательства

### 5.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	4 557	11 873	-	(2 528)	-	-	13 902
	3а 2024 г.	9 691	1 604	-	(6 673)	(65)	-	4 557
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	999	374	-	(1 021)	-	-	352
	3а 2024 г.	767	1 033	-	(801)	-	-	999
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 757	9 094	-	(1 328)	-	-	10 523
	3а 2024 г.	5 323	480	-	(2 981)	(65)	-	2 757
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	73	-	-	(73)	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	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.	1 700	-	-	(1 700)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	575	2 339	-	(23)	-	-	2 890
	За 2024 г.	809	20	-	(254)	-	-	575
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	72	24	-	(2)	-	-	94
	За 2024 г.	69	3	-	-	-	-	72
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	153	-	-	(153)	-	-	-
	За 2024 г.	149	67	-	(63)	-	-	153
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	8	-	-	-	-	8
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по выплате доходов	За 2025 г.	-	35	-	-	-	-	35
	За 2024 г.	800	-	-	(800)	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 557	11 873	-	(2 528)	-	X	13 902
	За 2024 г.	9 691	1 604	-	(6 673)	(65)	X	4 557

## 5.2. 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

**6. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	668	482
Затраты на оплату труда	3 702	4 337
Отчисления на социальные нужды	885	926
Амортизация	1 720	1 646
Прочие затраты	24 308	24 375
Итого по элементам	31 284	31 766
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(15 143)	(16 927)
Итого расходы по обычным видам деятельности	16 141	14 839