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

Организация ООО «Норма»

Адрес организации в пределах его места нахождения: ***127434, г. Москва, Дмитровское шоссе, д.27, помещение 1/1***

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО «Норма» является субъектом малого предпринимательства
Основной вид деятельности производство мебели для предприятий торговли.
Основной вид деятельности по ОКВЭД ОК 029-2014 – 31.01 «Производство мебели».
Общество не осуществляет лицензируемых видов деятельности.
Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - генеральным директором Перевезенцевым Дмитрием Викторовичем.
Среднесписочная численность на 31 декабря 2025 года составила 73 человека.
Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика

2.1. Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Норма» по состоянию на 31 декабря 2025 года и за 2025 год, составленные в соответствии с действующими в Российской Федерации федеральными стандартами бухгалтерского учета, Федеральным законом «О бухгалтерском учете».
Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность:
Бухгалтерский баланс;
Отчет о финансовых результатах;
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета
Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.
Для целей раскрытия информации в бухгалтерской отчетности существенным приравнивается показатель, если он превышает 5% от суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Положение учетной политики		**Основание**
	Основные средства	
Способ ведения учета	Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений	подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»
Способ ведения учета	Организация применяет упрощенные способы ведения учета основных средств	п. 3 ФСБУ 6/2020 "Основные средства”

Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

	(кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	
	Учет доходов и расходов	
Учет аренды	Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду	пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

2.3. Информация об изменении учетной политики

Начиная с бухгалтерской отчетности за 2025 год, организация изменила следующие способы бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности:

2.3.1. Изменения в учетную политику, подлежащие применению с 2025 года, связанные с изменением законодательства

С 2025 года применяются следующие изменения в учетной политике в связи с началом применения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»:

Корректировка показателей бухгалтерского баланса:

Дебиторская задолженность 28 ФСБУ 4/2023

Показатель	Увеличение строки	Уменьшение строки	Сумма корректировки на 31.12.2024, тыс. руб.	Сумма корректировки на 31.12.2023, тыс. руб.	Причины корректировки
Финансовые вложения и другие оборотные активы	1170	1240	18603	25231	В БФО за 2025 год Долгосрочные финансовые вложения отражаются обособленно.

Корректировка показателей отчета о финансовых результатах:

Показатель	Увеличение строки	Уменьшение строки	Сумма корректировки	Причины корректировки
Прочие доходы		2340	74506	

Прочие расходы	2350		74506	В БФО за 2025 в строках 2340, 2350 отражается свернутый результат

3. АКТИВЫ

3.1 Нематериальные активы

3.1.1На балансе Общества в качестве нематериального актива учтены затраты на создание сайта. Остаточная стоимость НМА – 54 т.р.
3.1.2 Информация о движении основных средств представлена в таблице 1. «Нематериальные активы»

3.2 Основные средства

3.2.1 Остаточная стоимость основных фондов на 31.12.25 составила 53 590 тыс. руб..
3.2.2 Информация о движении основных средств представлена в таблице 2. «Основные средства» на 31 декабря 2025 года учитываются объекты недвижимого имущества, машины и оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь, транспортные средства, офисное оборудование и прочие основные средства.

3.3. Финансовые вложения

3.3.1 Финансовые вложения по состоянию на 31.12.25 г. сформированы в сумме 16 821т.р. Данная сумма складывается из предоставленных займов юридическим и физическим лицам.
3.3.2 Информация о движении представлена в таблице 3 «Финансовые вложения».

3.4. Запасы

3.4.1 Сведения о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлены в таблице 4.«Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025год.
По состоянию на 31 декабря 2025, 2024, 2023 годов на предприятии запасы в залоге отсутствуют.

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

3.5.1 В бухгалтерском балансе в разделе денежные средства и денежные эквиваленты по строке 1250 отражены в том числе средства, находящиеся на депозитных счетах.
Денежные средства и денежные эквиваленты размещены в финансовых организациях с высокими кредитными рейтингами.

3.6. Финансовые и другие оборотные активы

3.6.1. По строке 1240 бухгалтерского баланса отражены дебиторская задолженность, расходы будущих периодов, задолженность по расчетам с персоналом по прочим операциям.
3.6.2 Сведения о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлены в таблице 5. «Наличие и движении дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025год.

4. ПАССИВЫ

4.1. Обязательства

4.1.1 Сведения о наличие и движении обязательств отражены в таблице 6. "Наличие и движение обязательств".
4.1.2 По строке 1410 БФО отражена сумма задолженности по полученным кредитам. Кредит получен в ПАО Сбербанк на пополнение оборотных активов.

4.1.3. Краткосрочные заемные обязательства отраженные по строке 1510 БФО в 2024 году переквалифицированы в долгосрочные заемные средства и отражены по строке 1410 БФО в 2025 году.

5. Выручка

5.1. Вся деятельность Общества является продолжающейся. Сведения о выручке (нетто) от продажи готовой продукции, работ, услуг представлена за минусом НДС и других аналогичных обязательных платежей.
Выручка в сумме 277 531 тыс. рублей от продажи товаров, работ, услуг отражена по строке 2110 Отчета о финансовых результатах.

6. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	159 894	283 086
Затраты на оплату труда	74 984	75 469
Отчисления на социальные нужды	13 403	15 015
Амортизация	8 443	4 661
Прочие затраты	60 080	171 945
Итого по элементам	316 804	550 177
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(7 766)	120
Итого расходы по обычным видам деятельности	309 038	550 297

7. Прочие доходы и прочие расходы

7.1. Прочие доходы и расходы, относящиеся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни, зачтены и отражены в ОФР свернуто, при этом:
- по фактам выбытия ОС, других внеоборотных активов, зачтены доходы и расходы по каждой сделке, по каждому факту выбытия.
7.2. Расшифровка прочих доходов по строке 2340 «Прочие доходы»

Прочие доходы (2340) - за 2025 г.	
1. Проценты к получению	2 545,8
2. Кредиторская задолженность по сроку давности	1077,4
3.Отчисления в оценочные резервы	31 856,6
4. Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	1369,7
Итого по группе показателей:	**36 849,6**

7.3. Расшифровка прочих расходов по строке 2350 «Прочие расходы»

Расходы на услуги банков	(730,9)
Списание выделенного НДС на прочие расходы	(204,9)
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно на СВО	(297,3)
Материальная помощь	(623,7)

Штрафы ГИБДД	(267,2)
Налог на имущество	(549,2)
Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	(1368,7)
Итого по строке	**4 041,9**

8. Налог на прибыль организаций

13.1 По строке 2410 «налог на прибыль организации» налог отражен в размере 163 тыс. руб., что соответствует данным отраженным по строке 180 Листа 02 декларации по налогу на прибыль.

Финансовый результат Общества за 2025 год определен в размере (1671) тыс.руб.

Генеральный директор ООО «Норма» _____ (Перевезенцев Д.В.)

Дата подписания: «24» марта 2026 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	650	(379)	-	-	-	(217)	-	-	-	-	-	650	(596)
	За 2024 г.	650	(163)	-	-	-	(217)	-	-	-	-	-	650	(379)
в том числе:														
Другие НМА	За 2025 г.	650	(379)	-	-	-	(217)	-	-	-	-	-	650	(596)
	За 2024 г.	650	(163)	-	-	-	(217)	-	-	-	-	-	650	(379)

1.2. 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	54	271	487
в том числе:			
Другие НМА	54	271	487

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	156,054	(125 950)	31,712	-	-	(8 226)	-	-	-	-	-		187,766	(134 177)
	За 2024 г.	159,359	(131 913)	7,102	(10 407)	10,407	(4 444)	-	-	-	-	-		156,054	(125 950)
в том числе: Здания	За 2025 г.	36,470	(23 229)	18,673	-	-	(2 602)	-	-	-	-	-		55,143	(25 831)
	За 2024 г.	36,470	(21 249)	-	-	-	(1 980)	-	-	-	-	-		36,470	(23 229)
Сооружения	За 2025 г.	3,229	(328)	263	-	-	(542)	-	-	-	-	-		3,492	(870)
	За 2024 г.	249	(234)	2,980	-	-	(94)	-	-	-	-	-		3,229	(328)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	92,361	(80 759)	4,117	-	-	(2 799)	-	-	-	-	-		96,478	(83 557)
	За 2024 г.	100,602	(89 108)	2,166	(10 407)	10,407	(2 057)	-	-	-	-	-		92,361	(80 759)
Офисное оборудование	За 2025 г.	170	(170)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		170	(170)
	За 2024 г.	170	(140)	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-		170	(170)
Транспортные средства	За 2025 г.	22,665	(20 936)	8,163	-	-	(2 222)	-	-	-	-	-		30,828	(23 158)
	За 2024 г.	20,710	(20 710)	1,955	-	-	(226)	-	-	-	-	-		22,665	(20 936)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1,015	(529)	497	-	-	(61)	-	-	-	-	-		1,512	(590)
	За 2024 г.	1,015	(473)	-	-	-	(57)	-	-	-	-	-		1,015	(529)
Земельные участки	За 2025 г.	143	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		143	-
	За 2024 г.	143	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		143	-

2.2. 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	53,447	29,960	27,303
в том числе: Здания	29,312	13,242	15,221
Сооружения	2,621	2,901	15
Машины и оборудование (кроме офисного)	12,921	11,602	11,494
Транспортные средства	7,670	1,729	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	922	486	543
Неамортизируемые основные средства - всего	143	143	143
в том числе: Земельные участки	143	143	143

3. Финансовые вложения

3.1. 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.	18,603	-	4,350	(6 132)	-	-	-	-	16,821	-
	За 2024 г.	25,231	-	9,742	(16 369)	-	-	-	-	18,603	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	18,357	-	3,984	(6 116)	-	-	-	-	16,225	-
	За 2024 г.	24,764	-	9,663	(16 071)	-	-	-	-	18,357	-
Предоставленные займы проценты	За 2025 г.	246	-	366	(16)	-	-	-	-	596	-
	За 2024 г.	466	-	79	(299)	-	-	-	-	246	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	15,300	-	2,845,661	(2 856 433)	-	-	-	-	4,528	-
	За 2024 г.	-	-	378,707	(363 407)	-	-	-	-	15,300	-
Депозитные счета	За 2025 г.	15,300	-	2,845,661	(2 856 433)	-	-	-	-	4,528	-
	За 2024 г.	-	-	378,707	(363 407)	-	-	-	-	15,300	-
Итого	За 2025 г.	33,903	-	2,850,011	(2 862 565)	-	-	-	-	21,349	-
	За 2024 г.	25,231	-	388,449	(379 776)	-	-	-	-	33,903	-

4. Запасы

4.1. 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.	13,108	-	474,415	(477 884)	-	-	X	X	9,639	-
	За 2024 г.	13,036	-	884,191	(884 120)	-	-	X	X	13,108	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	11,856	-	163,959	(13 551)	-	-	(153 844)	-	8,421	-
	За 2024 г.	11,735	-	289,383	(24 034)	-	-	(265 228)	-	11,856	-
Готовая продукция	За 2025 г.	1,225	-	231,830	(231 830)	-	-	(57)	-	1,168	-
	За 2024 г.	1,301	-	431,277	(428 492)	-	-	(2 862)	-	1,225	-
Товары	За 2025 г.	27	-	67	-	-	-	(43)	-	50	-
	За 2024 г.	-	-	394	(161)	-	-	(205)	-	27	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	78,559	(232 502)	-	-	153,944	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	163,138	(431 432)	-	-	268,295	-	-	-

5. Дебиторская задолженность

5.1. 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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	162,909	(31 889)	25,728	-	(143 965)	(300)	(32 041)	-	44,372	(32)
	За 2024 г.	129,419	(22 940)	144,016	-	(110 465)	(62)	(74 340)	-	162,909	(31 889)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9,061	-	1,713	-	(5 890)	(126)	-	-	4,758	-
	За 2024 г.	6,581	-	6,718	-	(4 178)	(60)	-	-	9,061	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	150,816	(31 889)	23,763	-	(136 984)	(10)	(32 041)	-	37,586	(32)
	За 2024 г.	118,942	(22 940)	136,726	-	(104 851)	(2)	(74 340)	-	150,816	(31 889)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	105	-	-	-	(34)	(71)	-	-	-	-
	За 2024 г.	105	-	-	-	-	-	-	-	105	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	588	-	5	-	(492)	(94)	-	-	8	-
	За 2024 г.	602	-	169	-	(184)	-	-	-	588	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	34	-	-	-	-	-	34	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	15	-	64	-	-	-	-	-	78	-
	За 2024 г.	122	-	15	-	(122)	-	-	-	15	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	408	-	8	-	(408)	-	-	-	8	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	6	-	24	-	(5)	-	-	-	26	-
	За 2024 г.	156	-	4	-	(154)	-	-	-	6	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	2,281	-	109	-	(525)	-	-	-	1,865	-
	За 2024 г.	2,431	-	347	-	(497)	-	-	-	2,281	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	29	-	15	-	(29)	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	71	-	29	-	(71)	-	-	-	29	-
Итого	За 2025 г.	162,909	(31 889)	25,728	-	(143 965)	(300)	(32 041)	X	44,372	(32)
	За 2024 г.	129,419	(22 940)	144,016	-	(110 465)	(62)	(74 340)	X	162,909	(31 889)

6. Обязательства

6.1. 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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	18,397	-	-	(6 107)	-	-	12,290
	За 2024 г.	3,920	14,477	-	-	-	-	18,397
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	17,297	-	-	(5 707)	-	-	11,590
	За 2024 г.	3,920	13,377	-	-	-	-	17,297
Долгосрочные займы	За 2025 г.	1,100	-	-	(400)	-	-	700
	За 2024 г.	-	1,100	-	-	-	-	1,100
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	172,340	49,776	-	(125 569)	(1 285)	-	95,262
	За 2024 г.	160,615	146,282	-	(133 914)	(643)	-	172,340
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	147,274	36,534	-	(115 617)	-	-	68,191
	За 2024 г.	126,176	137,349	-	(115 747)	(504)	-	147,274
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9,492	10,236	-	(5 100)	-	-	14,628
	За 2024 г.	7,704	6,313	-	(4 385)	(139)	-	9,492
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1,279	-	-	-	(1 279)	-	-
	За 2024 г.	1,279	-	-	-	-	-	1,279
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	64	61	-	(55)	(6)	-	64
	За 2024 г.	134	(18)	-	(53)	-	-	64
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	64	-	-	-	-	-	64
	За 2024 г.	64	-	-	-	-	-	64
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3,377	450	-	(3 054)	-	-	773
	За 2024 г.	2,183	1,913	-	(719)	-	-	3,377
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5,710	-	-	(1 486)	-	-	4,224
	За 2024 г.	8,213	-	-	(2 503)	-	-	5,710
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3,141	817	-	-	-	-	3,958
	За 2024 г.	4,135	-	-	(993)	-	-	3,141
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1,177	-	-	(142)	-	-	1,035
	За 2024 г.	4,158	-	-	(2 981)	-	-	1,177
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	17	1,609	-	(3)	-	-	1,623
	За 2024 г.	6,548	-	-	(6 531)	-	-	17
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	280	71	-	(112)	-	-	238
	За 2024 г.	22	260	-	(2)	-	-	280
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	466	-	-	-	-	-	466
	За 2024 г.	-	466	-	-	-	-	466
Итого	За 2025 г.	190,737	49,776	-	(131 676)	(1 285)	X	107,552
	За 2024 г.	164,535	160,759	-	(133 914)	(643)	X	190,737