

Общество с ограниченной ответственностью «ХМ ЮГ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме.

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – ООО «ХМ ЮГ».

Юридический адрес – 394016, Воронежская область, г.о. город Воронеж, г Воронеж, ул 45 стрелковой дивизии, Дом 230А, помещение I, офис 401

Дата государственной регистрации – 05.08.2019

Основной вид деятельности 47.11 - торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах

Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 293 человека

По состоянию на 31.12.2025 г в Обществе зарегистрировано 154 обособленных подразделений. Обособленные подразделения зарегистрированы в 12 регионах Российской Федерации, без выделения на отдельный баланс. Общество осуществляет торговую деятельность через розничную сеть, включающую магазины и складские помещения, обеспечивающих хранение и распределение товарных запасов. Налоговый учет и уплата НДС ведутся централизованно по местам нахождения ОП.

Место нахождения	Количество обособленных подразделений
Белгородская область	16
Воронежская область	89
Липецкая область	6
Московская область	13
Рязанская область	6
Республика Крым	19
Саратовская область	1
Тамбовская область	4

Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Единственным Участником Общества является Джалагония Спартак Валерьевич, с долей 100 процентов.

2. Основные стандарты составления бухгалтерской отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), включая ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность».

3. Учетная политика (существенные способы ведения учета)

Учет запасов (ФСБУ 5/2019): Оценка запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости (стоимости приобретения). Учет торговой наценки на счете 42 не ведется. Выбытие запасов (продажа, списание) оценивается по методу ФИФО;

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР): Затраты на доставку товаров от поставщика до склада включаются в фактическую себестоимость товаров (счет 41). Расходы на перемещение товаров между магазинами признаются расходами на продажу (периода);

Резерв под обесценение запасов: на отчетную дату 31.12.2025 Обществом проведена проверка запасов на наличие признаков обесценения. В связи с высокой оборачиваемостью товаров, отсутствием неликвидных остатков и тем, что чистая стоимость продажи товаров превышает их фактическую себестоимость, резерв под обесценение не создавался.

Учет Аренды (ФСБУ 25/2018): Общество арендует помещения под магазины розничной торговли, а также складские помещения без права выкупа. Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» ко всем договорам, срок которых превышает 12 месяцев. По таким договорам признаются ППА и Обязательство по аренде. Исключения (п. 11 ФСБУ 25/2018) - в отношении краткосрочных договоров (срок аренды до 12 месяцев включительно) без права выкупа и субаренды Общество использует упрощение: ППА и обязательство не признаются, арендные платежи списываются на расходы на продажу (счет 44) равномерно.

Оценка: обязательство по аренде признается в сумме номинальных величин будущих арендных платежей на дату признания (без дисконтирования), в соответствии с п. 28 ФСБУ 25/2018.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основные средства (ФСБУ 6/2020): Лимит стоимости ОС установлен в размере 100 000 руб. Амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования торгового оборудования пересматривается ежегодно, в 2025 г корректировка сроков не требуется.

Способ оценки: Основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится.

Ликвидационная стоимость: По торговому и офисному оборудованию ликвидационная стоимость установлена равной нулю, так как Общество не ожидает существенных поступлений от продажи объектов в конце срока их службы.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится Установка холодильная. На 31.12.2025 балансовая стоимость основных средств (строка 1150) составляет 20 тыс. руб.

5. Нематериальные активы

В соответствии с учетной политикой Общества, лимит стоимости для признания объектов в качестве НМА установлен в размере 100 000 руб. за единицу.

Затраты на приобретение программных продуктов (лицензии 1С, кассовое ПО), стоимость которых ниже установленного лимита или срок использования которых менее 12 месяцев, признаются расходами текущего периода в момент приобретения.

На 31.12.2025 нематериальные активы, соответствующие критериям ФСБУ 14/2022 (исключительные права на товарные знаки, патенты, ноу-хау), на балансе Общества отсутствуют (строка 1110 Баланса — «0»).

6. Инвентаризация

Инвентаризация проводится в соответствии с требованиями **ФСБУ 28/2023**. Оценка выявленных излишков производится по справедливой стоимости, недостач — по балансовой стоимости.

Перед составлением отчетности за 2025 год проведена инвентаризация всех объектов розничной торговли, приказ № 01-12 от 01.12.2025г., существенных расхождений (недостач или излишков) не выявлено. Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности подтверждена актами сверки с поставщиками товаров и услуг на 95% от общего объема задолженности.

7. Кредиты и займы

В отчетном периоде Обществом были привлечены кредитные средства для поддержания оборачиваемости товаров и финансирования операционной деятельности в виде краткосрочных и долгосрочных обязательств.

Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается менее 12 месяцев.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 1 416 146 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 18,9 %. Чистая прибыль составила 22 135 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 36,6 %.

Несмотря на рост объемов продаж в 2025 году, чистая прибыль снизилась по следующим причинам:

Рост финансовых расходов (стр. 2330): для финансирования закупки товаров и оборудования в новые магазины были привлечены кредитные средства.

Рост коммерческих расходов (стр. 2210): рост затрат на логистику, аренду, коммунальные услуги, обслуживание высоких долговых нагрузок и увеличение налоговых выплат.

Опережающий рост себестоимости (стр. 2120): закупочные цены поставщиков росли быстрее розничных цен. Общество сдерживало рост цен для сохранения покупательского трафика.

Переход на предоплату: Сокращение периода отсрочки платежей поставщиками вынудило Общество привлечь заемные средства для формирования товарных запасов.

9. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

В отчетном периоде Общество не осуществляло операций с лицами или организациями, признаваемыми связанными сторонами в соответствии с ПБУ 11/2008. На 31.12.2025 дебиторская и кредиторская задолженность перед связанными сторонами отсутствует.

10. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, которое предполагает реализацию активов и урегулирование обязательств и договорных обязательств в ходе обычной деятельности. Исходя из текущих условий деятельности руководство Общества подтверждает намерение продолжать деятельность в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты. На дату подписания отчетности отсутствуют признаки банкротства или угрозы принудительной ликвидации».

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		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	-	-	-
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	1 321	(1 296)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	1 321	(1 301)
	3а 2024 г.	-	-	1 321	-	-	(1 296)	-	-	-	-	-	1 321	(1 296)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 321	(1 296)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	1 321	(1 301)
	3а 2024 г.	-	-	1 321	-	-	(1 296)	-	-	-	-	-	1 321	(1 296)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	20	24	317
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	20	24	317
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	225 977	-	766 779	(357 640)	-	-	-	-	635 116	-
	За 2024 г.	-	-	260 735	(34 758)	-	-	-	-	225 977	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	225 977	-	766 779	(357 640)	-	-	-	-	635 116	-
	За 2024 г.	-	-	260 735	(34 758)	-	-	-	-	225 977	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Итого	За 2025 г.	225 977	-	766 779	(357 640)	-	-	-	-	635 116	-
	За 2024 г.	-	-	260 735	(34 758)	-	-	-	-	225 977	-

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		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	200 804	-	1 084 186	(1 134 197)	-	-	X	X	150 793	-
	За 2024 г.	-	-	200 804	-	-	-	X	X	200 804	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	7 137	-	36 763	(43 926)	-	-	26	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 137	-	-	-	-	-	7 137	-
Товары	За 2025 г.	193 667	-	1 047 423	(1 090 271)	-	-	(26)	-	150 793	-
	За 2024 г.	-	-	193 667	-	-	-	-	-	193 667	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	128 089	-	126 607	-	(122 160)	-	(54 145)	-	132 536	(17 877)
	За 2024 г.	-	-	128 036	-	-	-	-	-	128 036	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13 464	-	65 759	-	(23 644)	-	-	-	55 579	-
	За 2024 г.	-	-	13 411	-	-	-	-	-	13 411	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	96 464	-	24 953	-	(97 462)	-	(54 145)	-	23 955	(17 877)
	За 2024 г.	-	-	96 464	-	-	-	-	-	96 464	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10	-	161	-	(10)	-	-	-	161	-
	За 2024 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	18 137	-	35 697	-	(1 029)	-	-	-	52 805	-
	За 2024 г.	-	-	18 137	-	-	-	-	-	18 137	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	37	-	-	-	-	-	37	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	14	-	-	-	-	-	14	-
Итого	За 2025 г.	128 089	-	126 607	-	(122 160)	-	(54 145)	X	132 536	(17 877)
	За 2024 г.	-	-	128 036	-	-	-	-	X	128 036	-

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	17 981	104	70 019	70 019	168 844	168 844
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	17 877	-	70 019	70 019	163 538	163 538
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	104	104	-	-	5 307	5 307

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)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	63 799	360 790	-	(3 636)	-	-	420 953
	За 2024 г.	-	63 799	-	-	-	-	63 799
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	4 546	-	-	(3 636)	-	-	910
	За 2024 г.	-	4 546	-	-	-	-	4 546
Долгосрочные займы	За 2025 г.	59 253	360 790	-	-	-	-	420 043
	За 2024 г.	-	59 253	-	-	-	-	59 253
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	418 129	317 451	124	(341 954)	(3)	-	393 747
	За 2024 г.	-	418 090	-	-	-	-	418 090
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	329 147	226 139	124	(316 572)	(3)	-	238 836
	За 2024 г.	-	329 108	-	-	-	-	329 108
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 038	2 309	-	(3 241)	-	-	11 105
	За 2024 г.	-	12 038	-	-	-	-	12 038
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	166	-	-	-	-	166
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	10 180	3 383	-	(8 797)	-	-	4 766
	За 2024 г.	-	10 180	-	-	-	-	10 180
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	7 393	72 403	-	-	-	-	79 795
	За 2024 г.	-	7 393	-	-	-	-	7 393
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	18 309	10 785	-	-	-	-	29 094
	За 2024 г.	-	18 309	-	-	-	-	18 309
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 386	771	-	(271)	-	-	1 886
	За 2024 г.	-	1 386	-	-	-	-	1 386
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	19 083	-	-	(5 298)	-	-	13 785
	За 2024 г.	-	19 083	-	-	-	-	19 083
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	16 226	-	-	(4 421)	-	-	11 805
	За 2024 г.	-	16 226	-	-	-	-	16 226
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 644	14	-	(1 502)	-	-	157
	За 2024 г.	-	1 644	-	-	-	-	1 644
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 723	1 482	-	(1 853)	-	-	2 352
	За 2024 г.	-	2 723	-	-	-	-	2 723
Итого	За 2025 г.	481 928	678 241	124	(345 590)	(3)	X	814 700
	За 2024 г.	-	481 889	-	-	-	X	481 889

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	31 622	49 366	91 677
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31 622	49 366	91 677

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.	-	-	-	-	-
в том числе:	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	964 950	-	-
в том числе:			
Поручительство за НПК КАНЦЛЕРЪ ООО	714 950	-	-
Поручительство за ПЗ КАНЦЛЕРЪ ООО	250 000	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 013 397	870 701
Затраты на оплату труда	81 069	52 916
Отчисления на социальные нужды	23 534	14 288
Амортизация	5	292
Прочие затраты	217 882	187 814
Итого по элементам	1 335 887	1 126 011
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 335 887	1 126 011

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-