

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Триумф»

Юридический адрес: 196246, г. Санкт-Петербург, вн. тер.г. муниципальный округ Звездное, ул. Среднерогатская, д. 9, литера А, помещение 95-Н, ИНН 7810685891 КПП 781001001

02.03.2026

г. Санкт-Петербург

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

1. Сведения об организации.

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Триумф» (ООО «УК «Триумф»), зарегистрирована Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 23 по г. Санкт-Петербургу 17.05.2017г.
- ОГРН 1177847175439;
- ИНН 7810685891;
- КПП 781001001.

Юридический адрес: 196246, г. Санкт-Петербург, вн. тер.г. муниципальный округ Звездное, ул. Среднерогатская, д. 9, литера А, помещение 95-Н.

1.2. Основной вид деятельности Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе;
- ОКВЭД 68.32;
- ОКПО 15677174.

Деятельность по управлению МКД является лицензируемой. Общество имеет лицензию на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами (№ 78-000526 от 20.11.2017 г.).

1.3. Уставный капитал оплачен в размере 100 тыс. руб., что составляет 100 %. Участником Общества и его бенефициаром является Гальцева Екатерина Андреевна - доля владения 100% уставного капитала.

1.4. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.

1.5. ООО «УК «Триумф» относится к субъектам малого предпринимательства, применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы минус расходы».

1.6. Численность сотрудников Общества: в 2024 году – 58 человек, в 2025 году - 57 человек.

1.7. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет Генеральный директор Губернаторова Ольга Александровна;

1.8. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

2. Основные принципы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами и Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

2.1. Основные положения утвержденной учетной политики:

Учет основных средств

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если его стоимость превышает 100 000 руб.

Стоимость прочих объектов, отвечающих критериям основного средства, но не удовлетворяющих стоимостному критерию (в т. ч. компьютерной техники, оборудования), отражается в составе расходов периода, в котором они понесены (счет 20, 26).

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав основных средств, стоимость таких объектов принимается на забалансовый учет по счету МЦ04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Неотделимые улучшения в арендованные объекты основных средств, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации основных средств.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Инвентарным объектом основных средств признается объект основных средств со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

Начисление амортизации объекта основных средств 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.

Для амортизации по основным средствам организации применяется линейный метод ко всем группам основных средств.

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент, завершения таких капитальных вложений.

Основные средства на обесценение не проверяются.

Учет договоров аренды

По объектам основных средств, которые ООО «УК «Триумф» получает в аренду (как арендатор), право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде не признается.

Исключение:

➤ договоры, которыми предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и предусмотрена возможность выкупа по цене ниже справедливой стоимости на дату выкупа;

➤ предмет аренды, который предполагается предоставлять в субаренду.

В указанных выше исключениях фактическая стоимость ППА определяется только исходя из первоначальной оценки обязательства по аренде и арендных платежей (уплаченных на дату получения предмета аренды или ранее). Обязательство по аренде определяется как сумма номинальных величин будущих арендных платежей (т. е. без применения дисконтирования).

Учет запасов

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов устанавливается однородная группа или вид запаса.

Канцелярские и офисные принадлежности, другие материалы для управленческих нужд со

сроком использования не более 12 месяцев не принимаются к учету в качестве запасов. Затраты, связанные с их приобретением, включаются в расходы того периода, в котором они понесены.

В фактическую себестоимость запасов включаются суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией поставщику (продавцу, подрядчику) при их приобретении (создании) без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления.

Затраты на приобретение материалов, отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

Оценка запасов на отчетную дату после их признания производится по фактической себестоимости.

При выбытии запасы оцениваются по средней себестоимости (способ «Скользкая средняя»).

Учет финансовых вложений

Актив признается в качестве финансовых вложений, если выполняются следующие условия:

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у организации на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права;

- переход к организации финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);

- способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью в результате его обмена, использования при погашении обязательств организации, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

Краткосрочные депозиты до востребования, сроком до трех месяцев, не признаются финансовыми вложениями, а учитываются в составе денежных эквивалентов. Синтетический учет краткосрочных депозитов до востребования ведется на счете 55.04 «Прочие специальные счета».

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является каждая ценная бумага, выданный заем.

Первоначальная стоимость финансовых вложений при принятии их к бухгалтерскому учету определяется как сумма всех фактических затрат на их приобретение.

Стоимости финансовых вложений при их выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Резерв по сомнительным долгам

На конец года осуществляется оценка дебиторской задолженности. Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает прознаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв. В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможность исполнения обязательства должником, резерв по сомнительным долгам создается в размере 100% независимо от периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем.

Учет доходов

К доходам от обычных видов деятельности относятся:

- доходы от оказания услуг по содержанию общего имущества и выполнения работ по ремонту;
- доходы от оказания услуг по управлению МКД;
- доходы от предоставления коммунальных услуг.

Выручка по содержанию общего имущества признается по мере готовности услуги (работы) при возможности определения суммы выручки и величины расходов, которые произведены или будут произведены в связи с оказанием услуг (выполнением работ).

Объем оказанных услуг, выполненных работ определяется ежемесячно.

Степень готовности услуг (работ) определяется расчетным способом ежемесячно в размере 1/12 начисленной потребителям платы, но не более начисленной потребителям платы за текущий месяц.

Выручка по текущему ремонту признается по мере готовности услуги (работы) при возможности определения суммы выручки и величины расходов, которые произведены или будут произведены в связи с оказанием услуг (выполнением работ).

Объем оказанных услуг, выполненных работ определяется ежемесячно.

Степень готовности услуг (работ) определяется на основании актов оказанных услуг и (или) выполненных работ по текущему ремонту в МКД, составленных организацией. Сумма выручки от услуг (работ) по текущему ремонту определяется как сумма фактических затрат на текущий ремонт.

Выручка от оказания услуг по управлению МКД признается ежемесячно в размере начисленной платы.

Доходы (выручка) от предоставления коммунальных услуг, за исключением отопления, признаются ежемесячно в сумме начисленной потребителям платы.

Доходы (выручка) от оказания услуг по отоплению признаются ежемесячно в течение отопительного периода.

Аналитический учет доходов ведется обособленно по каждому виду коммунальных услуг, отдельно по содержанию имущества и текущему ремонту, в разрезе каждого МКД

Учет расходов

К расходам по обычным видам деятельности относятся:

- расходы, связанные с оказанием услуг по содержанию общего имущества и выполнению работ по ремонту;
- расходы, связанные с оказанием услуг по управлению МКД;
- расходы, связанные с предоставлением коммунальных услуг.

Остальные расходы, в том числе штрафные санкции и пени за несоблюдение налогового законодательства, считаются прочими расходами.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Информация о расходах по обычным видам деятельности формируется на счетах 20, 26. Объектами калькулирования затрат являются услуги (работы), оказываемые (выполняемые) Обществом. Общепроизводственные расходы учитываются без применения счета 25.

Аналитический учет расходов ведется обособленно по каждому виду коммунальных услуг, отдельно по содержанию имущества и текущему ремонту, в разрезе каждого МКД.

Бухгалтерская отчетность

Общество для формирования и представления годовой отчетности использует формы отчетности, утвержденные в приложении № 3 к настоящей учетной политике.

Общество представляет пользователям только годовую отчетность по состоянию на 31 декабря отчетного года. Промежуточная (месячная и квартальная) отчетность составляется для внутренних целей и пользователям не представляется.

Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели по отдельным видам активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций, превышающие 20 процентов от итогового показателя по группе статей (разделу).

Прочие допущения

Общество не применяет следующие положения по бухучету:

- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»;
- ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Настоящая учетная политика составлена с учетом следующих допущений о будущих фактах хозяйственной деятельности:

- общество не осуществляет собственными силами научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы. При необходимости организация может выступать заказчиком таких работ или приобретать их готовые результаты;
- общество не оказывает услуги длительного цикла, приходящиеся на несколько отчетных периодов;
- организация не приобретает активы, отвечающие критериям финансовых вложений.

3. Информация об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Актив баланса

3.1. К строке баланса 1150 «Основные средства»

Табл. № 1

№ п/п	Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2025, тыс. руб.	Накопленная амортизация на 31.12.2025, тыс. руб.	Остаточная стоимость на 31.12.2025, тыс. руб.
1	Основные средства, пригодные к использованию	4 296	3 182	1 115
Итого		4 296	3 182	1 115

Офисное оборудование включает в себя компьютеры, серверы, принтеры и другие офисные устройства. Срок полезного использования 3 – 5 лет.

По состоянию на 31.12.2025 у Общества отсутствуют объекты ОС с ненулевой ликвидационной стоимостью, т. к.:

- не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;

- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Более детальная расшифровка движения основных средств приведена в приложении 1. Основные средства.

3.2. К строке баланса 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»

Строка «Финансовые вложения»

Табл. № 2

№ п/п	Наименование финансовых вложений	На 31.12.2025, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.
1	Депозиты	-	25 525
Итого		-	25 525

На 31.12.2025 краткосрочные депозиты в сумме 10 800 тыс. руб. включены в состав денежных средств в соответствии с Учетной политикой.

Более детальная расшифровка движения финансовых вложений приведена в приложении 2. Финансовые вложения.

3.3. К строке баланса 1210 «Запасы»

Табл. № 3

№ п/п	Наименование статьи запасов	На 31.12.2025, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.
1	Сырье и материалы	39	19
Итого		39	19

Статья запасов «товары» включает в себя материалы, используемые в деятельности Общества.

Более детальная расшифровка движения запасов приведена в приложении 3. Запасы.

3.4. К строке баланса 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»

Строка «Дебиторская задолженность»

Табл. № 4

№ п/п	Наименование	На 31.12.2025, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.
1	Дебиторская задолженность	30 359	21 979
Итого		30 359	21 979

Более детальная расшифровка движения дебиторской задолженности приведена в приложении 4. Дебиторская задолженность.

Пассив баланса

3.5. К строке баланса 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

Табл. № 5

№ п/п	Наименование	На 31.12.2025, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.
1	Кредиторская задолженность	51 230	41 809
Итого		51 230	41 809

Более детальная расшифровка движения кредиторской задолженности приведена в приложении 5. Обязательства.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах, касающиеся существенных статей

4.1. К строке отчета о финансовых результатах 2110 «Выручка»

Табл. № 6

№ п/п	Наименование	На 31.12.2025, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.
1	Выручка от оказания услуг	177 554	186 599
Итого		177 554	186 599

В 2025 году произошло падение выручки на 9 045 тыс. руб. или 5%, что объясняется вступившими в силу изменениями в законодательстве (введение НДС для налогоплательщиков, применяющих УСН). При этом у Общества отсутствовала возможность увеличить действующие тарифы для компенсации возникшей обязанности по уплате НДС.

4.2. К строке отчета о финансовых результатах 2120 «Расходы по обычным видам деятельности»

Табл. № 7

№ п/п	Наименование	На 31.12.2025, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.
1	Себестоимость продаж	164 424	166 401
2	Управленческие расходы	29 279	25 277
Итого		193 703	191 679

В 2025 году произошло увеличение управленческих расходов на 4 512 тыс. руб. (17%), что объясняется повышением цен на материалы и повышением оплаты труда. При этом себестоимость продаж снизилась на 1 977 тыс. руб. (1%).

Более детальная расшифровка затрат по элементам приведена в приложении 6. Расходы по обычным видам деятельности.

4.3 К строке отчета о финансовых результатах 2340 «Прочие доходъ»

Табл. № 8

№ п/п	Наименование	На 31.12.2025, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.
1	Проценты к получению	2 345	3 037
2	Прочие внереализационные расходы	1 795	919
Итого		4 140	3 956

4.4 К строке отчета о финансовых результатах 2350 «Прочие расходы»

Табл. № 9

№ п/п	Наименование	На 31.12.2025, тыс. руб.	На 31.12.2024, тыс. руб.
1	Проценты к уплате	-	-
2	Расходы от иной операционной деятельности	39	81
3	Прочие внереализационные расходы	2 524	4 859
Итого		2 563	4 940

5. Дивиденды.

В 2025 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

6. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

7. Условие ведения деятельности общества.

На результаты деятельности Общества в отчетном году оказал существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера, в частности: ухудшение экономической обстановки, увеличение инфляции, существенное повышение налоговой нагрузки, падение реальных доходов населения.

Руководство Общества считает, что предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

8. Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2025 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

9. Валютный риск

Общество не приобретает, товары (работы, услуги) в иностранной валюте. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

10. Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

11. Кредитный риск

Общество оценивает кредитный риск по предоставленным Обществу заемным средствам как низкий, так как займы отсутствуют.

Общество не имеет имущества, переданного ему в залог в качестве обеспечения причитающейся ему задолженности.

12. Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

13. Репутационный риск

Общество не исключает возможности быть подверженным репутационному риску, связанному с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре и т.п.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

14. Непрерывность деятельности.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Приложения:

- 1. Основные средства;
- 2. Финансовые вложения;
- 3. Запасы;
- 4. Дебиторская задолженность;
- 5. Обязательства;
- 6. Расходы по обычным видам деятельности.

**Генеральный директор
ООО «УК «Триумф»**



A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Губернаторова О.А.

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.	25 525	-	447 791	(473 316)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	15 000	-	1 329 379	(1 318 854)	-	-	-	-	25 525	-
в том числе: Депозиты	За 2025 г.	25 525	-	447 791	(473 316)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	15 000	-	1 329 379	(1 318 854)	-	-	-	-	25 525	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	25 525	-	447 791	(473 316)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	15 000	-	1 329 379	(1 318 854)	-	-	-	-	25 525	-

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.	19	-	165 091	(165 071)	-	-	X	X	39	-
	За 2024 г.	27	-	165 316	(165 323)	-	-	X	X	19	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	19	-	6 474	(634)	-	-	(5 821)	-	39	-
	За 2024 г.	27	-	7 055	(467)	-	-	(6 595)	-	19	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	158 616	(164 437)	-	-	5 821	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	158 261	(164 856)	-	-	6 595	-	-	-

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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	21 979	-	28 566	1 402	(21 588)	-	-	-	-	30 359	-
	За 2024 г.	23 757	-	1 769	888	(4 432)	(4)	-	-	-	21 979	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	179	-	212	-	(179)	-	-	-	-	212	-
	За 2024 г.	1 696	-	179	-	(1 696)	-	-	-	-	179	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	496	-	265	-	(496)	-	-	-	-	265	-
	За 2024 г.	455	-	496	-	(455)	-	-	-	-	496	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	14 064	-	19 760	1 402	(13 749)	-	-	-	-	21 477	-
	За 2024 г.	16 201	-	(815)	888	(2 210)	-	-	-	-	14 064	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7 140	-	8 164	-	(7 087)	-	-	-	-	8 217	-
	За 2024 г.	5 358	-	1 816	-	(31)	(4)	-	-	-	7 140	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5	-	47	-	-	-	-	-	-	52	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	(1)	-	-	-	-	5	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	18	-	-	-	-	-	-	-	-	18	-
	За 2024 г.	3	-	15	-	-	-	-	-	-	18	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4	-	5	-	(4)	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	4	-	4	-	(4)	-	-	-	-	4	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	73	-	113	-	(72)	-	-	-	-	114	-
	За 2024 г.	34	-	73	-	(34)	-	-	-	-	73	-
Итого	За 2025 г.	21 979	-	28 566	1 402	(21 588)	-	-	X	-	30 359	-
	За 2024 г.	23 757	-	1 769	888	(4 432)	(4)	-	X	-	21 979	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	41 809	26 045	-	(16 624)	-	-	51 230
	3а 2024 г.	36 384	14 881	-	(9 456)	-	-	41 809
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	13 493	14 588	-	(13 493)	-	-	14 588
	3а 2024 г.	7 449	13 493	-	(7 449)	-	-	13 493
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	500	2 984	-	(350)	-	-	3 134
	3а 2024 г.	500	350	-	(350)	-	-	500
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	114	96	-	-	-	-	210
	3а 2024 г.	174	23	-	(83)	-	-	114
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	768	-	-	(562)	-	-	206
	3а 2024 г.	501	267	-	-	-	-	768
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	1 337	-	-	-	-	1 337
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	883	316	-	-	-	-	1 200
	3а 2024 г.	851	32	-	-	-	-	883
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	2 219	-	-	(2 219)	-	-	-
	3а 2024 г.	1 992	716	-	(489)	-	-	2 219
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	6	-	-	-	-	6
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	23 832	6 717	-	-	-	-	30 549
	3а 2024 г.	24 918	-	-	(1 086)	-	-	23 832
Итого	3а 2025 г.	41 809	26 045	-	(16 624)	-	X	51 230
	3а 2024 г.	36 384	14 881	-	(9 456)	-	X	41 809

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	6 374	6 989
Затраты на оплату труда	62 563	56 672
Отчисления на социальные нужды	12 863	10 842
Амортизация	516	535
Прочие затраты	111 386	116 640
Итого по элементам	193 703	191 679
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	193 703	191 679