

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «РЭСТОК» за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Основная информация

ООО «РЭСТОК», именуемое в дальнейшем Общество, создано в 2002 году на основании решения учредителя.

Юридический адрес: 119633, Москва г, Новоорловская ул, дом № 7А, кабинет 132

Фактический адрес: 119633, Москва г, Новоорловская ул, дом № 7А, кабинет 132

Общество не имеет филиалов/ представительств.

Дочерних и зависимых обществ нет.

1.2. Уставный капитал и участники Общества

Размер уставного капитала Общества, указанный по строке 1310 бухгалтерского баланса составляет 10 000 тыс. руб. Уставный капитал полностью оплачен. Размер уставного капитала не изменялся в течение 2024 -2025 года.

Согласно выписке из списка участников по состоянию на 31.12.2025 г. участниками Общества является:

Участник Общества	на 31.12.2025 г., размер уставного капитала, тыс. руб. / доля, %	на 31.12.2024 г., размер уставного капитала, тыс. руб. / доля, %	на 31.12.2023 г., размер уставного капитала, тыс. руб. / доля, %
ООО «АНИ-ГРУПП»	10 000/100	9 900/99	
ООО «РБА-Менеджмент»		100/1	
Агеноров Андрей Михайлович			10 000/100

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2025 г. составила 100 чел., в 2024 г. - 99 чел.

1.3. Основная деятельность Общества

Главными направлениями деятельности Общества в 2025 г. являлись :

- ответственное хранение товара;
- организация доставки товара;
- другие виды деятельности, не противоречащие Уставу Общества.

Финансово-хозяйственная деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

1.4. Управление Обществом

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества - генеральный директор. Генеральный директор назначается Общим собранием участников. Одно и то же лицо может избираться Генеральным директором неограниченное количество раз.

Генеральным директором общества назначен Смагин Андрей Константинович сроком на 3 года с 16.10.2024 г. Ранее с 01.11.2021 г. Генеральным директором был он же.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011. «О бухгалтерском учете» и действующими Положениями по бухгалтерскому учету и Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету.

При формировании учетной политики Общество руководствовалось Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008 утверждено приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н с изменениями).

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом от 29.12.2024 г. № 1.

Существенных отступлений от действующих Положений и Стандартов в 2025 году не было.

Бухгалтерский учет в Обществе возложен на ООО «РБА-Менеджмент», договор РБА/2025-9 от 01.01.2025

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Учет активов и обязательств осуществляется в рублях.

Для ведения бухгалтерского учета Общество применяет автоматизированную форму учета с использованием бухгалтерских программ: 1С: КОМПЛЕКСНАЯ АВТОМАТИЗАЦИЯ (версия 8.2), 1С:БУХГАЛТЕРИЯ (версия 8.3), 1С: ЗАРПЛАТА И УПРАВЛЕНИЕ ПЕРСОНАЛОМ. Принятая механизированная система бухгалтерского учета основывается на едином, взаимосвязанном технологическом процессе обработки документации по всем разделам учета.

Уровень существенности, применяемый Обществом при раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, считать десять процентов от валюты баланса.

При подготовке бухгалтерской отчетности не имелось значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

2.1.Основные средства

Учет основных средств (далее – ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

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

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Амортизация по всем группам основных средств начислялась линейным способом.

Переоценка основных средств не производится.

2.2. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее – НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 г. № 86н.

Начисление амортизации нематериальных активов в отчетном периоде осуществляется линейным способом.

Сумма начисленных амортизационных отчислений нематериальных активов за 2025 г. составила 123 тыс. руб.

По оценкам руководства в отчетном периоде отсутствовали обстоятельства для изменения ранее используемых способов начисления амортизации нематериальных активов.

В течение отчетного периода в хозяйственной деятельности не имели место обстоятельства, обусловившие изменение срока полезного использования отдельных объектов нематериальных активов.

Проведение переоценки нематериальных активов не предусмотрено.

2.3. Финансовые вложения

У Общества отсутствуют финансовые вложения.

2.4. Денежные средства

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 1 месяца с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

2.5. Материально-производственные запасы

Учет сырья, материалов, готовой продукции и товаров для перепродажи ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Материалы принимаются к учету по фактической стоимости, включающей в себя все расходы, связанные с приобретением (в том числе, транспортно-заготовительные расходы), а также скидки, полученные от поставщика. При отпуске материалов для использования их оценка производится по средней себестоимости методом средневзвешенной оценки.

Материалы, предназначенные для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором были понесены, с использованием счета 10 «Материалы».

В 2025 году резерв на обесценение запасов не создавался, так как отсутствовали запасы с признаками обесценения.

2.6.Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

2.7.Кредиты и займы полученные

Учет расходов по кредитам и займам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 18/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденный Приказом Минфина России от 06.10.2008 г. № 107.

Заемные и кредитные средства Обществом не привлекаются.

2.8.Отложенные налоговые активы и обязательства

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Для определения временных разниц (ВР) применяется балансовый метод без отражения в учете ВР и ПР (постоянных разниц), предполагающий определение разниц путем сравнения статей бухгалтерского и налогового баланса.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

2.9.Налог на добавленную стоимость

Общество является плательщиком НДС.

Общество не ведет отдельный учет НДС, т.к. все полученные доходы облагаются НДС.

2.10. Оценочное обязательство

Общество признает оценочное обязательство по оплате отпусков. Формируется два отдельных оценочных обязательства: обязательство по оплате отпуска и обязательство по взносам на социальное страхование, - по правилам, предусмотренным статьей 324.1 НК РФ. При превышении суммы отпускных над суммой начисленного оценочного обязательства излишек признается прочим расходом отчетного периода.

2.11. Доходы Общества

Доходы Общества учитываются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 г., № 32н.

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

2.12. Расходы Общества

Расходы Общества учитываются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 г., № 33н.

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Затраты отчетного периода подразделяются на прямые затраты и косвенные затраты.

Прямые затраты учитываются на счете 20.01 «Основное производство», а косвенные затраты в зависимости от их характера учитываются в составе:

- административно-управленческих затрат (на счете 26 «Общехозяйственные расходы»), если затраты осуществлены для нужд управления, и не связаны непосредственно с выполнением работ, оказанием услуг.

Административно-производственные затраты ежемесячно списываются в полной сумме на расходы по обычным видам деятельности отчетного периода и отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.

2.13. Бухгалтерский учет аренды

Бухгалтерский учет аренды ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина России от 16.10.2018 г. № 208 н.

Общество арендует объекты недвижимого имущества для размещения офиса (склада)/ и сдачи помещений в субаренду. Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде, т.к. договор заключен на срок более 12 месяцев / рыночная стоимость предмета аренды без учета износа превышает 300 000 руб./ арендованное имущество сдается в субаренду. Право пользования активом (ППА) учитывается в составе внеоборотных активов. Стоимость ППА равна сумме обязательства по аренде и платежей, перечисленных до получения недвижимости в аренду. Срок полезного использования равен сроку аренды. Обязательство по аренде отражается обособленно на счете 76 по приведенной стоимости арендных платежей, которая равна номинальной сумме будущих платежей, дисконтированной по ставке, по которой можно получить заем на сопоставимый срок (15,7 %). По этой ставке ежемесячно начисляются проценты на остаток обязательства и уменьшают

его на сумму текущего платежа. Стоимость ППА погашается начислением амортизации линейным способом по правилам, установленным для учета собственных ОС Общества

Для учета имущества, полученного по договору аренды, применяются счета:

01.3 Арендованное имущество

02.3 Амортизация арендованного имущества

01.К Корректировка стоимости арендованного имущества

Для учета расчетов по договору аренды, применяются субсчета к счету 76.07

«Расчеты по аренде»:

76.07.1 Арендные обязательства

76.07.2 Задолженность по арендным платежам

76.07.5 Проценты по аренде

76.07.9 НДС по арендным обязательствам

2.14. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств составлен по правилам, которые регламентированы Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 23/2011, утвержденный Приказом Минфина России от 02.02.2011 г., № 11н.

К денежным средствам и их эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости – краткосрочные депозиты.

На основании п. 6 ПБУ 23/2011 денежными потоками не признаны и не включены в отчет о движении денежных средств:

- Платежи денежных средств в краткосрочные депозиты;
- Поступление денежных средств от погашения краткосрочных депозитов (за исключением начисленных процентов);
- Переводы с одного расчетного счета на другой;

Т.к. депозиты до востребования и депозиты на срок до трех месяцев квалифицируются как денежные эквиваленты, размещение на них денег и их возврат в ОДДС не отражаются. Остатки по таким депозитам включаются в строки 4450 и 4500 ДДС. Полученные по ним проценты - в строку 4119 ДДС.

3. ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ

Корректировок по вступительным данным в 2025 г. не было.

4. ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ

Инвентаризация активов и обязательств проведена в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденным Приказом Минфина России от 13.01.2023 г. № 4н.

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Выявленные расхождения
Основные средства	30.12.2025	нет
Нематериальные активы	30.12.2025	нет
Денежные средства	30.12.2025	нет
Финансовые вложения	30.12.2025	нет
Расчеты с контрагентами	30.12.2025	нет
Отложенные налоговые активы и обязательства	30.12.2025	нет
Оценочные обязательства	30.12.2025	нет
Единый налоговый счет	30.12.2025	нет

Излишки/недостачи в результате инвентаризации не выявлены.

5. РАСШИФРОВКА И ПОЯСНЕНИЕ ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА»

5.1. Строка 1110 «Нематериальные активы»

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода нематериальных активов приведена в Пояснении 3 к балансу НИОК и ТР Общество не осуществляет.

На 31.12.2025 г. Обществом произведена проверка на наличие признаков, свидетельствующих об обесценении НМА. Признаки не выявлены, обесценение не произведено.

5.2. Строка 1150 «Основные средства»

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода Основных средств приведена в Пояснении 4 к балансу

Недвижимого имущества, земельных участков, автотранспорта на балансе Общества нет. Реконструкция и (или) модернизация собственных или арендованных основных средств не производилась.

5.3. Строка 1170 «Финансовые вложения»

Долгосрочных финансовых вложений на балансе Общества нет.

5.4. Строка 1180 «Отложенные налоговые активы»

По строке отражена информация об отложенных налоговых активах, признанных в бухгалтерском учете балансовым методом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н (п. 23 ПБУ 18/02).

5.5. Строка 1210 «Запасы»

Запасов на балансе Общества нет.

5.6. Строка 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям»

Общество использует право принимать к возмещению НДС по приобретенным товарам (работам, услугам) в течение 3-х лет. Суммы НДС, не принятые к возмещению в отчетном периоде, учитываются на счете 19 "Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям" и отражаются в активе баланса.

5.7. Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода Дебиторской задолженности приведена в Пояснении 7 к балансу.

По данной строке отражена общая сумма дебиторской задолженности на отчетные даты. Согласно п. 19 ПБУ 4/99 в бухгалтерском балансе активы и обязательства представлены с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Согласно разъяснениям Минфина России, содержащимся в Письме от 27.01.2012 N 07-02-18/01, в бухгалтерском балансе данные о дебиторской задолженности за проданные товары, выполненные работы и оказанные услуги отражены в случае их существенности обособленно от сумм авансов (предоплаты), перечисленных организацией в соответствии с договорами.

В составе основных дебиторов Общества числятся:

Наименование дебитора	Сумма задолженности на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Сумма задолженности на 31.12.2024 г., тыс. руб.
БЕТА-КУВЕРТ ООО	343 500,00	319 000,00
<i>Итого:</i>		

5.8. Строка 1240 «Финансовые вложения»

Краткосрочных финансовых вложений на балансе Общества нет.

5.9. Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По данной строке отражена информация об имеющихся у организации денежных средствах в российской и иностранных валютах, а также о денежных эквивалентах.

По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

5.10. Строка 1260 «Прочие оборотные активы»

По данной строке отражены затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в частности, лицензионные платежи).

5.11. Статьи раздела «Капитал и резервы»

В указанном разделе отражена информация о состоянии собственного капитала Общества (п. 66 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

Более подробные расшифровки раздела «Капитал и резервы» Бухгалтерского баланса представлены в Отчете об изменении капитала

5.12. Статья 1410 «Заемные средства»

Долгосрочных кредитов и займов сроком погашения более 12 месяцев в Обществе нет

5.13. Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

По строке 1420 отражены суммы отложенных налоговых обязательств (ОНО), которые сформировались по состоянию на 31 декабря отчетного года.

ОНО — это будущие налоговые суммы, которые компания должна заплатить из-за временных разниц между бухгалтерским и налоговым учётом. ОНО свидетельствует об уменьшении суммы налога на прибыль в текущем отчетном периоде и об увеличении налога на прибыль в следующих отчетных периодах.

5.14. Строка 1450 «Прочие долгосрочные обязательства»

По данной строке отражены Долгосрочные обязательства по аренде

5.15. Строка 1510 «Заемные средства»

Общество не использовало средства полученного займа в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений.

5.16. Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

По данной строке отражена краткосрочная кредиторская задолженность Общества (п. 19 ПБУ 4/99), срок погашения которой не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода кредиторской задолженности приведена в Пояснении 8 к балансу.

В составе основных кредиторов Общества числятся:

Наименование кредитора	Сумма задолженности на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Сумма задолженности на 31.12.2024 г., тыс. руб.
АО "ДПД РУС"	4 146 669,57	7 091 290,26
<i>Итого:</i>		

Просроченная кредиторская задолженность на отчетную дату отсутствует.

Задолженность перед участниками Общества по выплате дивидендов на конец 2025 года отсутствует.

5.17. Строка 1540 «Оценочные обязательства»

По данной строке отражены краткосрочные оценочные обязательства, признаваемые в соответствии с нормами ПБУ 8/2010. В Обществе оценочными обязательствами признаны предстоящие выплаты отпускных работникам, а также страховые взносы с таких выплат. (Письмо Минфина России от 19.04.2012 N 07-02-06/110). Если есть другие резервы – описать.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода величины оценочных обязательств приведена в Пояснении 8 к балансу.

6. РАСШИФРОВКА И ПОЯСНЕНИЕ ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ»

6.1.Строка 2110 «Выручка»

По данной строке отражена информация о выручке (доходах по обычным видам деятельности), полученной организацией (п. 18 ПБУ 9/99, п.27 ПБУ 2/2008), сумма выручки отражена без учета НДС и акцизов (п. 3 ПБУ 9/99, примечание 5 в Приложении N 1 к Приказу Минфина России N 66н).

Сведения о выручке 2025 года по видам деятельности отражены в Отчете о финансовых результатах».

6.2.Строка 2120 «Себестоимость продаж»

По данной строке отражена информация о расходах по обычным видам деятельности, которые сформировали себестоимость проданных товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг (п. п. 9, 21 ПБУ 10/99). Сведения о себестоимости 2025 года по видам деятельности отражены в Отчете о финансовых результатах».

6.3.Строка 2100 «Валовая прибыль»

Валовая прибыль определяется как разница между выручкой от реализации и себестоимостью товара.

6.4.Строка 2220 «Управленческие расходы»

Данный показатель формируется на основе информации о расходах по обычным видам деятельности, связанных с управлением Обществом (п. п. 5, 7, 21 ПБУ 10/99) и отраженных на счете 26 "Общехозяйственные расходы" в отчетном периоде.

6.5.Строка 2200 «Прибыль (убыток) от продаж»

Прибыль от продаж определяется как разница между валовой прибылью и суммой коммерческих / управленческих расходов.

6.6.Строка 2320 «Проценты к получению»

В строке «Проценты к получению» отражаются:

- проценты к получению при размещении депозитов в банках в сумме 260 тыс руб.,

6.7.Строка 2330 «Проценты к уплате»

В строке «Проценты к уплате» отражаются:

- процентные расходы (аренда, лизинг) в сумме (26 400) тыс. руб.,

6.8.Строка 2340 «Прочие доходы»

В составе прочих доходов отражаются:

- излишне начисленная сумма оценочного обязательства по оплате отпусков на 31.12.2024 в сумме 1 043 тыс. руб., что составляет 70 % от общей суммы прочих доходов,

6.9.Строка 2350 «Прочие расходы»

В составе прочих расходов отражаются:

- комиссия банка в сумме 85 тыс. руб., что составляет 0,3 % от общей суммы прочих расходов,
- прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам в сумме 1 332 тыс. руб., что составляет 5 % от общей суммы прочих расходов,
- прочие расходы в сумме 152 тыс. руб., что составляет 0,5 % от общей суммы прочих расходов (в пояснениях не расшифровывается, т.к. каждый вид расхода составляет менее 1 % от общей суммы показателя).

6.10. Строка 2300 «Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения»

Прибыль до налогообложения рассчитывается исходя из прибыли от продаж и прочих доходов и расходов.

6.11. Строка 2411 «Текущий налог на прибыль организаций»

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль Общества и составляет 230 тыс. руб.

6.12. Строка 2412 «Отложенный налог на прибыль организаций»

Показатель отражает информацию о суммарном изменении отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02, за отчетный период (обороты по счету 99.02.О. «Отложенный налог на прибыль») и составляет на 31.12.2025 г. (2 734) тыс. руб.

6.13. Строка 2410 «Налог на прибыль организаций»

Значение показателя определяется расчетным путем как сумма значений показателей с кодами 2411 "Текущий налог на прибыль организаций" и 2412 "Отложенный налог на прибыль организаций" и составляет на 31.12.2025 г. 2 504 тыс. руб.

6.14. Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)»

Чистая прибыль (убыток) определяется как разница суммы прибыли (убытка) от продолжающейся деятельности до налогообложения и налог на прибыль организаций, и составляет на 31.12.2025 г. (7 711) тыс. руб. Прекращаемой деятельности, а также штрафных

санкций, уплачиваемых организациями за нарушения налогового и иного законодательства, у Общества в 2025 г. не было.

6.15. Строка 2500 «Совокупный финансовый результат»

Совокупный финансовый результат периода равен чистой прибыли (убытку). Переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль периода в 2025 г. не было.

7. ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

7.1. Обеспечение обязательств и платежей выданные

В 2025 году Общество не выдавало обеспечений и поручительств за третьих лиц.

7.2. Информация об операциях связанных сторонах

Информация о связанных сторонах предоставляется Обществом заинтересованным пользователям бухгалтерской отчетности в порядке, предусмотренном п. 2 ПБУ 11/2008 и приведена в таблице.

К основному управленческому персоналу Общества относятся: Генеральный директор, Директор, Директор по продажам, Директор по автоматизации продаж (перечислить должность 1-4 руководителей). Все выплаты управленческому персоналу (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды и другие выплаты, предусмотренные Положением по оплате труда), являются краткосрочными. Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу не предусмотрены.

По состоянию на 31.12.2025 года связанными по отношению к Обществу лицами являются:

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.202_ г., руб.
1. Дочерние Общества ¹ /Зависимые Общества ²				
нет				
2. Владение Обществом				
ООО АНИ-ГРУПП	Доля 100%	10		10

¹ Общество владеет непосредственно или через другие организации более чем 50 % общего количества голосов

² Общество владеет непосредственно или через другие организации более чем 20 %, но не более чем 50 % общего количества голосов и имеет возможность влиять на решения, принимаемые Обществом

3. Основной управленческий персонал				
Основной управленческий персонал (4 чел.)	Краткосрочные вознаграждения		В соответствии с ТК РФ	

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

7.3. События после отчетной даты и Непрерывность деятельности

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, нет.

Учетная и налоговая политики Общества на 2026 год сформированы на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности. Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях. В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у компании будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату чистые активы Общества составляют 36 250 тыс. руб.

Общество планирует продолжать свою деятельность в течение, как минимум, 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

7.4. Риски и их возможное влияние

Риск обесценения активов оценивается Обществом как несущественный.

Риски, связанные с судебными спорами оцениваются Обществом как несущественные.

Валютные и процентные риски. Оценивается Обществом как несущественный, ввиду отсутствия заимствований и валютных операций.

Финансовые риски (рыночные, кредитные, риски ликвидности).

Рыночные риски связаны с изменением рыночных параметров: цен, ценовых индексов, процентных ставок, курсов валют. Руководство Общества предпринимает надлежащие меры для минимизации данного риска.

Кредитные риски возникают при неисполнении обязательств контрагентами (например, неплатежи дебиторов, обесценение предоставленных займов). Руководство Общества предпринимает надлежащие меры для минимизации данного риска.

Риски ликвидности связаны с невозможностью своевременно выполнить обязательства из-за недостатка денежных средств. Руководство Общества предпринимает надлежащие меры для минимизации данного риска.

Правовые риски. Связаны с изменением законодательства (например, валютного, таможенного, налогового), что может повлиять на деятельность организации. Руководство Общества отслеживает все произошедшие и потенциально возможные изменения законодательства и предпринимает надлежащие меры для минимизации данного риска.

Репутационные риски. Возникают из-за негативного восприятия качества продукции, участия в ценовом сговоре, утечек данных, кибер. атак и других факторов, которые могут привести к потере клиентов и партнёров. Руководство Общества предпринимает надлежащие меры для минимизации данного риска.

Климатические риски. Связаны с влиянием изменений погодных условий или природных катаклизмов на деятельность компании. Оценивается Обществом как несущественный.

7.5. Государственная помощь

Государственную помощь в 2025 г. Общество не получало.

7.6. Крупные сделки

Крупных сделок, требующих одобрения учредителей в 2025 году не было.

7.7. Чрезвычайные события

Чрезвычайные события и факты в 2025 году отсутствовали.

23.03.2026 г

Генеральный директор _____ Смагин А.К.

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.	123	(92)	-	-	-	(31)	-	-	-	-	-	123	(123)
	За 2024 г.	123	-	-	-	-	(92)	-	-	-	-	-	123	(92)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	123	(92)	-	-	-	(31)	-	-	-	-	-	123	(123)
	За 2024 г.	123	-	-	-	-	(92)	-	-	-	-	-	123	(92)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	31	123
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	31	123
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом переоценки 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	За 2025 г.	342 920	(127 425)	-	-	-	-	(69 890)	-	-	342 920	(197 315)
	За 2024 г.	258 389	(84 949)	84 531	-	-	-	(42 475)	-	-	342 920	(127 424)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	342 920	(127 425)	-	-	-	-	(69 890)	-	-	342 920	(197 315)
	За 2024 г.	258 389	(84 949)	84 531	-	-	-	(42 475)	-	-	342 920	(127 424)

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	153 335	225 478	185 810
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 054	3 785	4 146
Офисное оборудование	4 651	6 158	8 174
Другие виды основных средств	145 630	215 533	173 490
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	797	-	(797)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	646	-	(471)	(175)	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	37	-	(37)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
ООО "РЭСТОК"	3а 2025 г.	-	-	222	-	(223)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	75	-	(75)	-	-
Основные средства	3а 2025 г.	-	-	346	-	(346)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Компьютерные комплектующие	3а 2025 г.	-	-	192	-	(192)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	25	-	(25)	-	-
ОС малоценка	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	52	-	(52)	-	-
РЭСТОК	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	319	-	(319)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	175	-	(175)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	797	-	(797)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	471	-	(471)	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	508	-	(508)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения 2025	3а 2025 г.	-	-	252	-	(252)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Система безопасности 2024	3а 2025 г.	-	-	37	-	(37)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	471	-	(471)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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		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.			334 276	(334 276)				X	X		
	За 2024 г.			291 752	(291 752)				X	X		
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.			19 721	(19 721)							
	За 2024 г.			19 501	(19 501)							
Готовая продукция	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Товары	За 2025 г.			28	(28)							
	За 2024 г.			43	(43)							
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Незавершенное производство	За 2025 г.			32 630	(329 630)							
	За 2024 г.			272 868	(272 868)							
Расходы будущих периодов	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Авансы, выданные на приобретенные запасы	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Иные виды запасов	За 2025 г.											
	За 2024 г.											

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			
в том числе:			
Готовая продукция			
Товары			
Иные виды запасов			
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: 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	За 2025 г.	59 510		59 574		(58 200)				60 884	

задолженность - всего	За 2024 г.	47 270	-	59 028	-	(46 788)	-	59 510
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9 245	-	652	-	(9 216)	-	681
	За 2024 г.	5 248	-	9 216	-	(5 219)	-	9 245
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	48 750	-	50 726	-	(48 750)	-	50 727
	За 2024 г.	40 120	-	48 750	-	(40 120)	-	48 750
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	19	-	-	-	19
	За 2024 г.	28	-	-	-	(28)	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5	-	8 000	-	(4)	-	8 001
	За 2024 г.	-	-	5	-	-	-	5
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 057	-	(305)	-	(230)	-	521
	За 2024 г.	12	-	1 057	-	(12)	-	1 057
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	453	-	482	-	-	-	935
	За 2024 г.	1 708	-	-	-	(1 255)	-	453

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.	154	-	-	(154)	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми и компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	59 510	-	59 574	(58 200)	-	X	60 884	-
	3а 2024 г.	47 270	-	59 028	(46 788)	-	X	59 510	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	154 339	-	-	(68 255)	-	86 084
	3а 2024 г.	-	154 339	-	-	-	154 339
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.	154 339	-	-	(68 255)	-	86 084
	3а 2024 г.	-	154 339	-	-	-	154 339
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.	84 321	19 959	-	(13 541)	-	90 740
	3а 2024 г.	197 176	14 097	-	(126 952)	-	84 321
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	13 327	9 042	-	(13 327)	-	9 042
	3а 2024 г.	12 434	13 327	-	(12 433)	-	13 327
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.	58 992	9 262				68 255
	3а 2024 г.	172 605		(113 613)			58 992
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Краткосрочные займы	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.	430		(430)			
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	9 271	1 323				10 594
	3а 2024 г.	9 502		(231)			9 271
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	2 179	229				2 408
	3а 2024 г.	1 671	507				2 178
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	552	103	(214)			441
	3а 2024 г.	534	263	(245)			552
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.						
	3а 2024 г.						
Итого	3а 2025 г.	238 660	19 959	(81 796)		X	176 824
	3а 2024 г.	197 176	168 436	(126 952)		X	238 660

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

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.	5 723	14 911	13 350	1 043	6 242
	За 2024 г.	5 264	17 995	16 570	966	5 723

в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 723	14 911	13 350	1 043	6 242
	За 2024 г.	419	17 995	11 725	966	5 723
Оценочное обязательство по оплате отпусков	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 845	-	4 845	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	19 628	19 293
Затраты на оплату труда	159 534	146 012
Отчисления на социальные нужды	31 145	26 181
Амортизация	72 971	45 602
Прочие затраты	134 029	131 739
Итого по элементам	417 306	368 826
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(1 000)	(2 500)
Итого расходы по обычным видам деятельности	416 306	366 326

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.	-	-	-	-