

Пояснительная записка
к финансовой (бухгалтерской) отчетности
за 2025 г.
Общества с ограниченной ответственностью
«Лекарь»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ И СОБСТВЕННИКАХ

Полное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «Лекарь»
Сокращенное наименование:	ООО «Лекарь»
Место нахождения:	410002, Саратов г, Московская ул, дом 19
Телефон (факс):	+7 (8452) 28-23-36
ОГРН:	1026402205708
Лист записи ЕГРЮЛ:	от 06 апреля 2010 года
Идентификационный номер налогоплательщика / Код причины постановки на учёт:	6450029064 / 645001001
Коды Общества:	ОКПО – 43719523, ОКАТО – 63401364000, ОКТМО – 63701000001, ОКВЭД – 47.13, ОКФС – 16, ОКОПФ – 12300
Дата, место, номер регистрации (по ЕГРЮЛ) 1996-07-31, Администрация города Саратова, 1026402205708 Дата начала хозяйственной деятельности 1996-10-28	
Основные виды деятельности Общества:	Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках) (47.13)
Среднесписочная численность Общества по состоянию на 01.01.2026 г.:	25 человек
Уставной капитал Общества:	Уставный капитал Общества составляет 38400 рублей. Уставный капитал оплачен полностью.
Состав учредителей и их доля в уставном капитале:	Физическое лицо Волков Михаил Владимирович. Размер доли – 1/100 Уставного капитала.

Органами управления Общества в соответствии с действующим гражданским законодательством и действующим Уставом Общества, является:

- Решение участников – высший орган управления;
- Директор Общества.

Единоличным исполнительным органом Общества в соответствии с Уставом Общества, является Директор.

Директор Общества

Волкова Дианна Александровна.

2. Положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2025 год Приказ № 39 от 29.12.2024 г

1. Порядок учёта доходов Общества (ПБУ 9/99)

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от основных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходы, отличные от доходов от основных видов деятельности, считаются прочими поступлениями (п. 4 ПБУ 9/99).

Выручка в рознице признается сумма денежных средств, полученная от продажи товаров покупателям за определенный период. В розничной торговле выручка признается в момент передачи товара покупателю (в момент оплаты).

Для учёта и обобщения информации о полученных доходах от основных видов деятельности, используется балансовый счёт 90.01.1 «Выручка», а о полученных прочих поступлениях – балансовый счёт 90.01.2 «Прочие доходы» (Рабочий план счетов; План счетов от 31.10.2000г. № 94н).
Оборот (выручка) за 2025 год составила 132458,0 тыс.руб. Так как общество применяет общую систему налогообложения оборот за вычетом НДС, согласно формы 2 «Финансовые результаты» составляет 120086,0 тыс.руб.

*Лицензия № ЛО-64-02-002508 от 05 марта 2020 года на осуществление фармацевтической деятельности
Лицензия № ЛО17-01020-64/014-98719 от 07 ноября 2024 года на осуществление оборота наркотических
Средств, психотропных веществ и их прекурсоров, культивирование наркосодержащих растений.*

2. Порядок учёта расходов Общества (ПБУ 10/99)

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- расходы по основным видам деятельности;
- прочие расходы (охрана, амортизация, медицинские услуги, дератизация, хоз.расходы)
- расходы на оплату труда, страховые взносы, оплата больничного.

Расходами по основным видам деятельности являются расходы, связанные с ведением основной деятельности – производством продукции и услуг (п.5 ПБУ 10/99).

Для учёта и обобщения информации о расходах от основных видов деятельности, используется балансовый счёт 44.01 (Рабочий план счетов; План счетов от 31.10.2000г. № 94н).

Расходы признаются в том отчётном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение

временной определенности фактов хозяйственной деятельности) (п.18 ПБУ 10/99).

Расходы (счёт 44.01) признаются расходами отчётного периода и ежемесячно списываются в дебет счёта 90.01.1 (п. 9 ПБУ 10/99; План счетов, пояснения к счёту 44)

Сумма расходов за 2025 год составила 30382, 0 тыс.руб.в том числе :

Расходы на оплату труда	- 12351,	тыс.руб
Износ	- 77,0	тыс.руб
Больничные	- 7,0	тыс.руб.
Коммун.расходы	- 16188,0	тыс.руб.
Хозяйст.расходы	- 609,0	тыс.руб.
Прочие платежи	- 1150,0	тыс.руб.

3. Порядок учёта нематериальных активов (ФСБУ 14/2022).

Нематериальными активами Общества признаются активы, соответствующие одновременном следующим условиям:

- объект способен приносить организации экономические выгоды в будущем;
- организация имеет право на получение экономических выгод, которые данный объект способен приносить в будущем;
- имеется возможность выделения или отделения (идентификации) объекта от других активов;
- объект предназначен для использования в течение длительного времени;
- организацией не предполагается продажа объекта в течение 12 месяцев;
- фактическая (первоначальная) стоимость объекта может быть достоверно определена;
- у объекта отсутствует материально-вещественная форма.

Общество ведёт учет объектов нематериальных активов на счёте 04 «Нематериальные активы» с ежемесячным начислением амортизации на счёт 05 «Амортизация нематериальных активов».

К нематериальным активам Общества относятся программные комплексы, приобретённые и используемые Обществом для осуществлений деятельности.

На конец 31.12.2025 года остаток по нематериальным активам отсутствует.

4. Порядок учёта основных средств (ФСБУ 6/2020).

Объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учёту не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счёте 10 «Материалы» на отдельном субсчёте и полностью списываются на расходы по мере отпуска их в производство или в эксплуатацию в общеустановленном порядке (ФСБУ 6/2020).

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации (п.30 ФСБУ 6/2020).

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной, исходя из срока полезного использования этого объекта (ФСБУ 6/2020).

На конец 31.12.2025 года остаток по основным средствам оставляет 358,0 тыс.руб.

На конец 31.12.2025 года амортизация составила 137,0тыс.руб

На конец 31.12.2025 года остаточная стоимость основных средств составляет 221,0 тыс.руб.

5. Порядок учёта материально-производственных запасов (ФСБУ 5/2019).

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учёту по фактической себестоимости (ФСБУ 5/2019).

Оценка материально-производственных запасов по средней себестоимости производится по каждой группе (виду) запасов путем деления общей себестоимости группы (вида) запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца (п.18 ПБУ 5/01).

По каждой группе (виду) материально-производственных запасов в течение отчётного года применяется один способ оценки (ФСБУ 5/2019).

На конец 31.12.2025 года остаток запасов составляет 11569,0 тыс.руб

6. Порядок списания расходов будущих периодов

Затраты, произведенные Обществом в отчётном периоде, но относящиеся к следующим отчётным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся (п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности от 29.07.1998 г. № 34н).

Такие затраты отражаются на счете «97.21» (расходы будущих периодов).

На конец 31.12.2025 года остаточная стоимость составляет 41,0 тыс.руб. и включается в строку 1230 бух.баланса

7. Порядок учёта расчётов по налогу на прибыль (ПБУ 18/02)

При составлении бухгалтерской отчётности Общество отражает в бухгалтерском балансе развернутую сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства (ПБУ 18/02)

Величину текущего налога на прибыль Общество определяет на основе данных, сформированных в бухгалтерском учёте в соответствии с пунктами 20, 21 ПБУ 18/02.

При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (ПБУ 18/02).

Величина прибыли на 31.12.2025 года составляет 204,0 тыс.руб.

За счет прибыли прошлых лет за 2024 год были выплачены дивиденды в сумме 1500,0 тыс.руб. учредителю общества.

8. Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчётности

Данные бухгалтерской отчётности приводятся в тысячах рублей, без десятичных знаков: код по ОКЕИ 384 (ФСБУ 4/2023).

Кредиторская задолженность на конец 31.12.2025 года составляет 12121,0 тыс.руб. в том числе :

Задолженность Поставщикам в сумме 11538,0 тыс.руб.

Начислены налоги НДС и прибыли в сумме 337,0 тыс.руб.

Начислены налоги по ФОТ в сумме 246,0 тыс.руб.

Денежные потоки на конец 31.12.2025 года составили в сумме 1235,0 тыс.руб.

9. Проценты к получению

В 2025 году проценты к получению у Общества отсутствуют.

9.1 Проценты к уплате

В 2025 году проценты к уплате у Общества отсутствуют.

9.2 Прочие доходы отсутствуют.

9.3 Прочие расходы

Расшифровка к строке 2350 «Прочие расходы»:

Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)
Прочие расходы всего:	1482
<i>в том числе:</i>	
Расходы на услуги банков	1482

9.4 Финансовый результат

В годовой бухгалтерской отчётности величина чистой прибыли (убытка) отчётного периода отражается по строке 2400 формы № 2 «Отчёта о финансовых результатах»

За 2025 г. Обществом получен убыток в размере 163 тыс. руб. (были понесены расходы, не связанные с основной деятельностью общества).

10 ИНФОРМАЦИЯ О ВНЕОБОРОТНЫХ АКТИВАХ

10.1 Основные средства

Общество принимает на баланс актив в качестве основного средства, если он удовлетворяет одновременно следующим условиям:

- 10.1.1 объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации;
- 10.1.2 объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

Общество не предполагает последующую перепродажу данного объекта; объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Общество принимает к учёту объекты основных средств первоначальной стоимостью более 40 000,00 руб. и учитывает их на счёте 01 «Основные средства», начисляя амортизацию на счёт 02 «Амортизация основных средств».

На конец 31.12.2025 г. Общество имеет на балансе основные средства по остаточной стоимости в сумме 221,0 : в том числе компьютеры в сумме 81,0 тыс.руб., сейфы для хранения учредит. документов, трудовые книжки, денежные средства в сумме 81,0 тыс.руб, оборудование охранной сигнализации в сумме 59,0 тыс.руб.

Нематериальные активы отсутствуют.

11 ИНФОРМАЦИЯ О МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ЗАПАСАХ

Материально-производственными запасами Общество признает активы, предназначенные для отпуска в производство или в эксплуатацию первоначальной стоимостью менее 40 000,00 руб., и списывает их в расходы по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

На балансе Общества на 31.12.2025 г. запасы отсутствуют.

12 ИНФОРМАЦИЯ О ЗАЙМАХ (КРЕДИТАХ) ПОЛУЧЕННЫХ

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество не имеет непогашенную задолженность.

13 ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЁТЕ РАСЧЁТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Учёт расходов по налогу на прибыль ведется с применением Положения по бухгалтерскому учёту «Учёт расчётов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н.

14 ИНФОРМАЦИЯ О ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ

По состоянию на 31.12.2025 г. забалансовые счета отсутствуют.

15 ИНФОРМАЦИЯ О СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ

Под стоимостью чистых активов акционерного Общества, согласно Приказу Минфина РФ и ФКЦБ РФ от 29.01.2003 г. № 10н/03-6/пз «Об утверждении порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ», понимается величина, определяемая путем вычитания из суммы активов Общества, принимаемых к расчёту, суммы его пассивов, принимаемых к расчёту.

Для оценки стоимости чистых активов Общества был составлен следующий расчёт по данным бухгалтерской отчётности:

**Расчёт
оценки стоимости чистых активов общества**

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчётного года (на 01.01.2025 г.) (тыс. руб.)	На конец отчётного периода (на 31.12.2025 г.) (тыс. руб.)
I. Активы				
1	Нематериальные активы	1110		
2	Отложенные налоговые активы	1180		
3	Дебиторская задолженность	1230		79
4	Денежные средства и их эквиваленты	1250		1235
11	Итого активы		0	1314
II. Пассивы				
15	Итого пассивы		0	983

16	Стоимость чистых активов		0	331
----	--------------------------	--	---	-----

16 ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЁТНОЙ ДАТЫ

Согласно ПБУ 7/98 «Событие после отчётной даты», событием после отчётной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и который имел место в период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчётности за отчётный год.

У Общества событий после отчётной даты не было.

17 ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», условным фактом хозяйственной деятельности является имеющий место по состоянию на отчётную дату факт хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий.

У Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, данные о которых не приведены в утверждённых формах бухгалтерской отчётности.

18 Планы на следующий год :

18.1.Повысить обороты торговой выручки на 2%

18.2.Увеличить показатель чистой прибыли на 3%

Директор
ООО «Лекарь»



Волкова Д.А.

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20__ г. ³	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе: (группа) патенты на изобретения			
специализированное прикладное ПО			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе: (группа) секреты производства (ноу-хау)			



Содержит копии документов, подтверждающих наличие нематериальных активов, подлежащих амортизации, и неамортизируемых нематериальных активов. Включает в себя копии патентов на изобретения, специализированного прикладного ПО, секретов производства (ноу-хау) и других документов, подтверждающих права на эти активы.

с. 4

3.4. 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
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за _____ г. ²					() ()		
	за _____ г. ³					() ()		
в том числе:	за _____ г. ²					() ()		
	за _____ г. ³					() ()		
(группа) технологии производства						() ()		

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
			затраты	списано		
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за 20__ г. ²					
	за 20__ г. ³					
в том числе:	за 20__ г. ²					
	за 20__ г. ³					
(группа) знаки обслуживания	за 20__ г. ²					
	за 20__ г. ³					
из них	за 20__ г. ²					
	за 20__ г. ³					
исключительные права	за 20__ г. ²					
	за 20__ г. ³					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за 20__ г. ²					
	за 20__ г. ³					
в том числе:	за 20__ г. ²					
	за 20__ г. ³					
(группа) базовое прикладное программное обеспечение (права на срок не более 12 месяцев)	за 20__ г. ²					
	за 20__ г. ³					



4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего			
в том числе:	221	296	195
(группа) здания			
машины и оборудование для выполнения работ			
легковые транспортные средства			
оргтехника	221	296	195

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего			
в том числе:			
(группа) машины и оборудование для выполнения работ			

ООО «ТЕРРА»

27.02.2015

Адрес: г. Екатеринбург,
ул. Гайдара, д. 100



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	за 20 25 г. ²					() ()		
	за 20 24 г. ³					() ()		
в том числе:	за 20 25 г. ²					() ()		
	за 20 24 г. ³					() ()		
(группа) машины и оборудование для выполнения работ	за 20 25 г. ²					() ()		
	за 20 24 г. ³					() ()		
легковые транспортные средства	за 20 25 г. ²					() ()		
	за 20 24 г. ³					() ()		
оргтехника	за 20 25 г. ²					() ()		
	за 20 24 г. ³					() ()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 20 25 г. ²					() ()		
	за 20 24 г. ³					() ()		
в том числе:	за 20 25 г. ²					() ()		
	за 20 24 г. ³					() ()		
(группа) здания	за 20 25 г. ²					() ()		
	за 20 24 г. ³					() ()		

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 20 25 г. ²			()				()			()
	за 20 24 г. ³			()							
в том числе:	за 20 25 г. ²			()				()			()
	за 20 24 г. ³			()							
акции	за 20 25 г. ²										
	за 20 24 г. ³										
займы, предоставленные другим организациям	за 20 25 г. ²										
	за 20 24 г. ³										
займы, предоставленные работникам организации	за 20 25 г. ²										
	за 20 24 г. ³										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 20 25 г. ²			()							
	за 20 24 г. ³			()							
в том числе:	за 20 25 г. ²			()							
	за 20 24 г. ³										
займы, предоставленные другим организациям	за 20 24 г. ³			()							()
	за 20 25 г. ²			()							()
Итого	за 20 24 г. ³			()							()
	за 20 25 г. ²			()							()

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 26 г. ⁵	На 31 декабря 20 25 г. ⁶	На 31 декабря 20 24 г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
акции			

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 фактическая себестоимость	резерв под обесценение	изменения фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость
Запасы - всего	за 20 25 г. ²	12 015	()		()	()	X	11 569	()
	за 20 24 г. ³	11 928	()		()	()	X	12 015	()
в том числе:	за 20 25 г. ²		()		()	()			()
	за 20 24 г. ³		()		()	()			()
сырье и материалы	за 20 25 г. ²		()		()	()			()
	за 20 24 г. ³		()		()	()			()
затраты в незавершенном производстве	за 20 25 г. ²		()		()	()			()
	за 20 24 г. ³		()		()	()			()
готовая продукция	за 20 25 г. ²		()		()	()			()
	за 20 24 г. ³		()		()	()			()
товары	за 20 25 г. ²	12 015	()		()	()		11 569	()
	за 20 24 г. ³	11 928	()		()	()		12 015	()
инструменты, инвентарь, спецодежда	за 20 25 г. ²		()		()	()			()
	за 20 24 г. ³		()		()	()			()

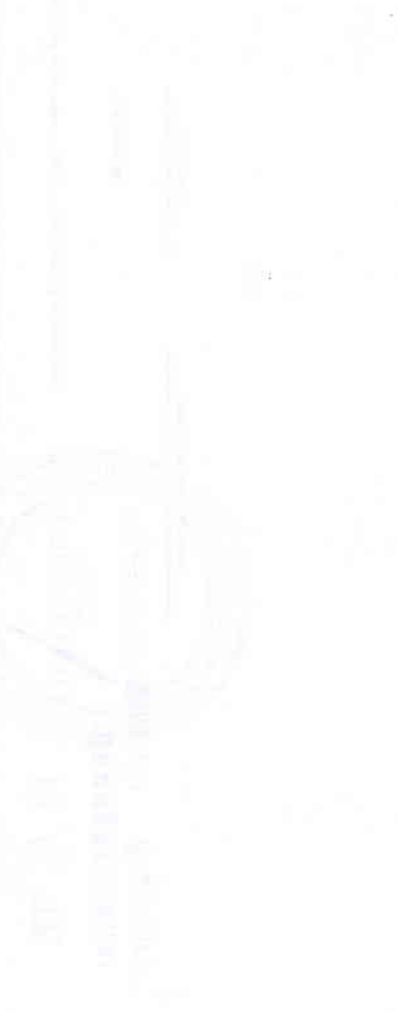
6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ³	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе:			
сырье и материалы			
товары			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
готовая продукция			
товары			

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода						
		На начало года		по результатам деятельности		по результатам деятельности		по результатам деятельности		по результатам деятельности		переклассифицировано	по условиям договора	реши по условиям договора				
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате факторов жизнедеятельности (по условиям договора)	проценты, штрафы и пени	зачислены на резерв по сомнительным долгам	на расходы	за счет резерва по сомнительным долгам	восстановлены резервы	по условиям договора	реши по условиям договора							
Долговая дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
	за 20 24 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:	за 20 25 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 24 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
по расчетам с поставщиками и покупателями	за 20 25 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 24 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 25 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 24 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
Кредиторская дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г.	34	()	45	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	79	()	()
	за 20 24 г.	47	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	34	()	()
в том числе:	за 20 25 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 24 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
по расчетам с поставщиками и покупателями	за 20 25 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 24 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 25 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 24 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
по расчетам с персоналом (счета 70, 71, 73)	за 20 25 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 24 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счета 76)	за 20 25 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 24 г.	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
Итого	за 20 25 г.	34	()	45	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	79	()	()
	за 20 24 г.	47	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	34	()	()



7.2. Прогнозируемая дебиторская задолженность.

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ¹		На 31 декабря 20 24 г. ²		На 31 декабря 20 23 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)						
по расчетам с дебиторами и кредиторами (смет. 76)						

8. Обязательства

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

Наименование обязательств	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Сы мнущим обязательства, поступления и списания в отчетном периоде)		
			в результате операций по приобретению и ликвидации жилищ (по условиям договора)	погашено по условиям договора	
Долгосрочные обязательства - всего	за 20 23 г. ²		()	()	
	на 20 24 г. ¹		()	()	
в том числе:	за 20 25 г. ²		()	()	
по кредитам и займам (счет 67)	на 20 24 г. ¹		()	()	
по аренде (счет 76, субсчет учета расчетов с арендодателем)	за 20 24 г. ²		()	()	
	на 20 24 г. ¹		()	()	
Критические обязательства - всего	20 25 г. ²	11 072	()	()	12 021
	20 24 г. ¹	11 439	()	()	11 072

в том числе:	20 25 г. ³		20 24 г. ³		20 23 г. ²		20 22 г. ²		20 21 г. ¹	
	за	на	за	на	за	на	за	на	за	на
перед поставщиками и покупателями (счет 60)										
перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62, субсчет учета расчетов по поступившим авансам)										
перед персоналом (счета 70, 71, 76, субсчет учета расчетов по прочим операциям)										
по аренде (счет 76, субсчет учета расчетов с арендодателем)										
перед учредителями по выданным дивидендам (счет 75, субсчет учета расчетов по выданным дивидендам)										
по кредитам и займам (счета 66, 67)										
Итого										X

8.2. Прочие обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ³		На 31 декабря 20 24 г. ³		На 31 декабря 20 23 г. ²	
	за	на	за	на	за	на
Итого						

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	притоки	Изменения за период		На конец периода
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за	20 25 г. ³				
		20 24 г. ³				
в том числе:	за	20 25 г. ²				
		20 24 г. ²				
по гарантийному обслуживанию и возмещению и возмещений	за	20 25 г. ²				
		20 24 г. ²				
Итого	за	20 25 г. ³				
		20 24 г. ³				

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе:			
банковская гарантия			
залог в силу закона			
Выданные - всего			
в том числе:			
залог в силу закона			
залог по договору			
поручительство			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 20 25 г. ²	За 20 24 г. ³
Материальные затраты		
Затраты на оплату труда	8 270	8 396
Отчисления на социальные нужды	2 608	2 089
Амортизация	77	106
Прочие затраты	19 427	20 447
Итого по элементам	30 382	31 038
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	88 018	95 574
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	118 400	126 612

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 20 25 г. ²	За 20 24 г. ³
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе:		
на финансирование текущих расходов		

Директор

(наименование должности)

Волкова Д.А.

(подпись) (расшифровка подписи)



" 17 " марта 20 26 г.

- 1 Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.
- 2 Указывается отчетный период.
- 3 Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
- 4 Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.
- 5 Указывается отчетная дата.
- 6 Указывается предыдущий год.
- 7 Указывается год, предшествующий предыдущему.

