ООО "КФС-ДИНАМО"

125252, Москва г,Авиаконструктора Микояна ул., дом 12,помещ.4/2

ИНН 7714430450 КПП 771401001

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

1. Общая информация об организации

ООО «КФС-Динамо» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.
Компания ООО «КФС-Динамо» занимается управлением ресторанами быстрого питания под брендом Ростикс, которые расположены по адресам: 125167, Москва г, Ленинградский пр., дом №36; 129281 г. Москва, ул Лётчика Бабушкина, д. 30, стр. 1, офис ЭТ 1 КОМ 8; 125504, г. Москва, ш Коровинское, д. 2
Дата государственной регистрации 16.08.2018 г.
Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
56.10.1 — Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания.
Среднесписочная численность сотрудников 11 человек.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3» (8.3.27.1688), учет зарплаты и кадров – ЗУП Зарплата и управление персоналом, редакция 8.3, складской учет Storehouse версия 5.155.850
Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.
Общество относится к субъектам малого предпринимательства.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными

стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

4. Основные средства и НМА

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится. (приложение 4)

НМА на балансе нет.

5. Аренда

Общество арендует по Соглашению об уступке прав и обязанностей от 01.05.2023 (ООО Северный рынок), по УКД-1156/2017 от 27.12.2017 (Аренда и энергоресурсы) (ООО ВТБ арена), Договору субаренды нежилого помещения № F4 от 14.08.2024 (ООО «УК Селигерская») нежилые помещение, расположенные по адресам: 125167, Москва г, Ленинградский пр., дом №36; 129281 г. Москва, ул. Лётчика Бабушкина, д. 30, стр. 1, офис ЭТ 1 КОМ 8; 125504, г. Москва, шоссе Коровинское, д. 2

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

6. Финансовые вложения.

У Общества есть долгосрочный займы, выданный в ООО КФС-Войковская по Договору бн от 13.11.2025г. в размере 22350 тыс. рублей (приложение 5)

7. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется методу ФИФО.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали (приложение 6).

8.Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 280 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются ООО «Знак» -доля участия 81% и ООО «КФС-Мегаполис»- доля участия 19 процентов.

ООО "КФС-ДИНАМО"

125252, Москва г,Авиаконструктора Микояна ул., дом 12,помещ.4/2

ИНН 7714430450 КПП 771401001

В 2025 году в пользу ООО Знак было выплачено 3000 т.р. дивидендов, в пользу ООО КФС-Мегаполис -на сумму 1900 тыс. рублей.

9.Обязательства.
У Общества есть долгосрочные обязательства в виде займов от учредителей в размере 5434 тыс. руб. Краткосрочные обязательства составляют на 31.12.25 -29449 тыс. рублей (приложение 8)

10.Основная выручка -от продажи услуг общественного питания (строка 2110 Отчета о финансовых результатах). Доходы (расходы), связанные с реализацией отработанного фритюрного масла, составляют менее 5% от выручки (строка в составе 2340 Отчета о финансовых результатах)

11. Органы управления
Единоличный исполнительный орган – управляющая организация ООО «КФС-Мегаполис» (ОГРН 5147746208715) в лице Забелло Игоря Олегович

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности
Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Генеральный директор
управляющей организации ООО «КФС-Мегаполис» Забелло И.О.

ООО "КФС-ДИНАМО"

125252, Москва г,Авиаконструктора Микояна ул., дом 12,помещ.4/2

ИНН 7714430450 КПП 771401001

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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, 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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	19 229	(7 142)	33 894	-	-	(5 734)	-	-	-	-	-	53 123	(12 876)
	За 2024 г.	17 831	(2 920)	1 425	(26)	15	(4 238)	-	-	-	-	-	19 229	(7 142)
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	2 805	(1 636)	-	-	-	(561)	-	-	-	-	-	2 805	(2 197)
	За 2024 г.	2 805	(1 075)	-	-	-	(561)	-	-	-	-	-	2 805	(1 636)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	8 596	(3 289)	12 690	-	-	(2 717)	-	-	-	-	-	21 286	(6 006)
	За 2024 г.	7 197	(1 215)	1 425	(26)	15	(2 089)	-	-	-	-	-	8 596	(3 289)
Офисное оборудование	За 2025 г.	503	(109)	-	-	-	(101)	-	-	-	-	-	503	(210)
	За 2024 г.	503	(8)	-	-	-	(101)	-	-	-	-	-	503	(109)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	537	(116)	543	-	-	(107)	-	-	-	-	-	1 080	(224)
	За 2024 г.	537	(9)	-	-	-	(107)	-	-	-	-	-	537	(116)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	6 788	(1 992)	20 661	-	-	(2 248)	-	-	-	-	-	27 449	(4 240)
	За 2024 г.	6 788	(612)	-	-	-	(1 380)	-	-	-	-	-	6 788	(1 992)
Инвестиционная недвижимость - 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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	40 247	12 087	14 911
в том числе: Сооружения	608	1 169	1 730
Машины и оборудование (кроме офисного)	15 280	5 307	5 982
Офисное оборудование	294	394	495
Производственный и хозяйственный инвентарь	856	420	528
Другие виды основных средств	23 209	4 797	6 176
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

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	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	13 048	-	5 510	-	(433)	(18 125)	-	-
	За 2024 г.	203	-	14 269	-	-	(1 425)	13 048	-
в том числе:									
	За 2025 г.	2 598	-	657	-	(84)	(3 171)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 679	-	-	(81)	2 598	-
Малоценные основные средства	За 2025 г.	235	-	-	-	(60)	(175)	-	-
	За 2024 г.	-	-	235	-	-	-	235	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	5 486	-	3 840	-	(289)	(9 037)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 486	-	-	-	5 486	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	3 432	-	1 014	-	-	(4 446)	-	-
	За 2024 г.	203	-	4 572	-	-	(1 344)	3 432	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	За 2025 г.	394	-	-	-	-	(394)	-	-
	За 2024 г.	-	-	394	-	-	-	394	-
ИМ-ФУДЭК	За 2025 г.	903	-	-	-	-	(903)	-	-
	За 2024 г.	-	-	903	-	-	-	903	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	549	-	15 220	-	-	(15 769)	-	-
	За 2024 г.	-	-	549	-	-	-	549	-
в том числе:									
Декор,мебель Селигерская	За 2025 г.	549	-	-	-	-	(549)	-	-
	За 2024 г.	-	-	549	-	-	-	549	-
Нержавеющая мебель (кухня) Селигерская	За 2025 г.	-	-	4 220	-	-	(4 220)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
СМР помещения для функционирования ресторана быстрого питания, г. Москва, Коровинское шоссе, д.4	За 2025 г.	-	-	11 000	-	-	(11 000)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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.	-	-	22 650	(300)	-	35	-	-	22 385	-
	За 2024 г.	1 700	-	-	(1 700)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	22 650	(300)	-	35	-	-	22 385	-
	За 2024 г.	1 700	-	-	(1 700)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	116 553	(116 553)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 147	(12 147)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	116 553	(116 553)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 147	(12 147)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	139 203	(116 853)	-	35	-	-	22 385	-
	За 2024 г.	1 700	-	12 147	(13 847)	-	-	-	-	-	-

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.	4 406	-	311 434	(311 224)	-	-	X / X	4 616	-
	За 2024 г.	1 879	-	281 121	(278 593)	-	-	X / X	4 406	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	4 406	-	137 654	(1 593)	-	-	(135 851) / -	4 616	-
	За 2024 г.	1 879	-	129 708	(1 130)	-	-	(126 051) / -	4 406	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	173 780	(309 632)	-	-	135 851 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	151 413	(277 464)	-	-	126 051 / -	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	32 928	-	11 650	20	(24 262)	(129)	-	-	20 207	-
	За 2024 г.	9 407	-	27 534	3	(3 952)	(64)	-	-	32 928	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	23 758	-	6 915	-	(23 767)	-	-	-	6 905	-
	За 2024 г.	1 228	-	23 804	-	(1 273)	-	-	-	23 758	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	152	-	225	-	(152)	-	-	-	225	-
	За 2024 г.	54	-	152	-	(54)	-	-	-	152	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	48	-	-	-	(18)	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	30	-	18	-	-	-	-	-	48	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	8 309	-	3 873	20	129	(129)	-	-	12 202	-
	За 2024 г.	7 171	-	3 289	3	(2 090)	(64)	-	-	8 309	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	10	-	637	-	-	-	-	-	647	-
	За 2024 г.	479	-	-	-	(470)	-	-	-	10	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	380	-	-	-	(182)	-	-	-	198	-
	За 2024 г.	445	-	-	-	(65)	-	-	-	380	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	271	-	-	-	(271)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	271	-	-	-	-	-	271	-
Итого	За 2025 г.	32 928	-	11 650	20	(24 262)	(129)	-	X	20 207	-
	За 2024 г.	9 407	-	27 534	3	(3 952)	(64)	-	X	32 928	-

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	6 905	6 905	23 910	23 910	1 282	1 282
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 905	6 905	23 758	23 758	1 228	1 228
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	152	152	54	54

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	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	20 300	-	-	(14 866)	-	-	5 434
	За 2024 г.	-	20 300	-	-	-	-	20 300
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	20 300	-	-	(14 866)	-	-	5 434
	За 2024 г.	-	20 300	-	-	-	-	20 300
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	14 565	22 973	-	(13 523)	-	-	24 015
	За 2024 г.	17 705	14 030	-	(17 170)	-	-	14 565
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 682	20 134	-	(12 692)	-	-	20 123
	За 2024 г.	10 364	12 685	-	(10 368)	-	-	12 682
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	18	-	-	(18)	-	-	-
	За 2024 г.	-	18	-	-	-	-	18
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	623	2 460	-	-	-	-	3 083
	За 2024 г.	-	623	-	-	-	-	623
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 000	-	-	(6 000)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	593	-	-	(594)	-	-	(1)
	За 2024 г.	-	593	-	-	-	-	593
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	66	-	-	(24)	-	-	42
	За 2024 г.	86	7	-	(27)	-	-	66
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	205	24	-	-	-	-	229
	За 2024 г.	865	-	-	(660)	-	-	205
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	134	226	-	-	-	-	360
	За 2024 г.	146	-	-	(12)	-	-	134
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	244	129	-	(195)	-	-	178
	За 2024 г.	244	103	-	(103)	-	-	244
Итого	За 2025 г.	34 865	22 973	-	(28 389)	-	X	29 449
	За 2024 г.	17 705	34 330	-	(17 170)	-	X	34 865

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	4 767	8 672	7 840
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 768	8 672	7 839
Проценты по займам и кредитам	(1)	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	1

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.	-	2 438	1 077	215	1 146
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	2 403	1 077	215	1 111
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв предстоящих расходов	За 2025 г.	-	35	-	-	35
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	135 851	126 051
Затраты на оплату труда	16 174	12 126
Отчисления на социальные нужды	3 219	2 175
Амортизация	5 734	4 238
Прочие затраты	154 545	146 088
Итого по элементам	315 524	290 677
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	315 524	290 677