ООО «Центр общественного питания»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Центр общественного питания».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Центр общественного питания»;

1.2. Место нахождения Общества:

191124, Санкт-Петербург г, Красного Текстильщика ул, дом № 10-12 литер "Д"

1.3. Дата государственной регистрации 23.11.2012,

регистрационный номер 1127847637895.

Наименование органа, зарегистрировавшего юридическое лицо: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу.

Дата присвоения ОГРН 23.11.2012. ОГРН: 1127847637895. ИНН/КПП 7842486610 / 784201001.

1.4. Уставный капитал общества составляет 100 000 руб.

Участниками Общества являются:

ООО «Бронка Групп», номинальная стоимость доли – 100 000 руб., размер доли 100%;

1.5. Численность сотрудников за 2025 год 12 человек.

1.6. Высшим органом управления ООО «Центр общественного питания» является общее собрание участников.

1.7. Единоличным исполнительным органом ООО «Центр общественного питания» является генеральный директор.

Генеральный Директор Общества - Белоусова Галина Николаевна (Приказ №1-к от 25.11.2012г.).

1.8. Перед формированием годовой бухгалтерской отчетности Обществом проведена инвентаризация активов и обязательств (Приказ Генерального директора Общества №б/н от 01.12.2025г.). В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

1.9. Основным видом деятельности Общества является Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания (ОКВЭД 56.10) .

1.10. Общество является малым предприятием.

В 2025 году Организация находилась на основной системе налогообложения

1.11. Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.12. В отношении Общества судебные разбирательства отсутствуют

2. Учетная политика

1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").
Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.
Рабочий план счетов организации приведен в Приложении № 2. к данному приказу.

2. Первичные учетные документы

Формы первичных учетных документов, применяемые организацией, приведены в Приложении № 3 к данному приказу.
Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.
Документооборот в бухгалтерском учете и порядок доступа к документам бухгалтерского учета регулируется графиком документооборота, который утверждается отдельным приказом руководителя организации.
Подписывать документы бухгалтерского учета имеют право руководитель и главный бухгалтер организации, а также лица, указанные в графике документооборота.
Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись, а также иные виды электронных подписей, установленные графиком документооборота, соглашениями с участниками электронного взаимодействия, положением об использовании простой электронной подписи для внутреннего электронного документооборота, иными приказами руководителя организации.

3. Регистры бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.
Формы регистров бухгалтерского учета, применяемые организацией, приведены в Приложении № 4 к данному приказу.

4. Исправление ошибок и изменение учетной политики

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.
Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.
В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27.

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно, за исключением отдельных случаев, описанных в составе Методических положений.

5. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

6. Применение положений и стандартов по бухгалтерскому учету

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Методические положения

1. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1,
Основные средства классифицируются по группам:
- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- рабочий скот
- продуктивный скот
- многолетние насаждения
- земельные участки
- объекты природопользования
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств

Нематериальные активы классифицируются по группам:
- произведения науки, литературы и искусства
- программы ЭВМ
- базы данных
- изобретения
- полезные модели
- промышленные образцы
- секреты производства (ноу-хау)

- селекционные достижения
- лицензии и разрешения
- другие НМА

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).
Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.
Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).
Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

2. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).
В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).
Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

3. Учет денежных средств

Операции перевода со счета на счет, взноса и снятия наличных отражаются на счете 57 "Переводы в пути".

4. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как
- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.
Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.
Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.
Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.
Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.
Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости.
Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

5. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).
Расходы будущих периодов списываются равномерно.

6. Резерв предстоящих отпусков

Организация формирует резерв по оплате предстоящих отпусков ежегодно на последнюю отчетную дату.

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.	6 562	(4 219)	12 008	(2 458)	2 445	(1 202)	-	-	-	-	-	16 113	(2 976)
	За 2024 г.	5 687	(3 466)	876	-	-	(753)	-	-	-	-	-	6 562	(4 219)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 595	(4 158)	1 668	(2 366)	2 366	(467)	-	-	-	-	-	4 897	(2 259)
	За 2024 г.	5 595	(3 448)	-	-	-	(710)	-	-	-	-	-	5 595	(4 158)
Офисное оборудование	За 2025 г.	92	(48)	106	(92)	79	(57)	-	-	-	-	-	106	(27)
	За 2024 г.	92	(18)	-	-	-	(31)	-	-	-	-	-	92	(48)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	139	-	10 054	-	-	(530)	-	-	-	-	-	10 193	(530)
	За 2024 г.	-	-	139	-	-	-	-	-	-	-	-	139	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	737	(12)	180	-	-	(147)	-	-	-	-	-	917	(160)
	За 2024 г.	-	-	737	-	-	(12)	-	-	-	-	-	737	(12)
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	
				поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	9 271	(8 491)	2 836	(10 596)	8 879	(743)	-	-	-	1 511	(355)
	За 2024 г.	8 382	(5 245)	897	(8)	-	(3 246)	-	-	-	9 271	(8 491)
в том числе: Здания	За 2025 г.	9 271	(8 491)	2 836	(10 596)	8 879	(743)	-	-	-	1 511	(355)
	За 2024 г.	8 382	(5 245)	897	(8)	-	(3 246)	-	-	-	9 271	(8 491)

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	14 292	3 123	5 358
в том числе: Здания	1 155	780	3 137
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 637	1 437	2 147
Офисное оборудование	80	43	74
Производственный и хозяйственный инвентарь	9 663	139	-
Другие виды основных средств	757	724	-
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.	-	-	13 510	-	-	(13 510)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 588	-	-	(1 588)	-	-
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	10 054	-	-	(10 054)	-	-
	За 2024 г.	-	-	139	-	-	(139)	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	1 502	-	-	(1 502)	-	-
	За 2024 г.	-	-	712	-	-	(712)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	106	-	-	(106)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	180	-	-	(180)	-	-
	За 2024 г.	-	-	737	-	-	(737)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	1 668	-	-	(1 668)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	2 000	-	-	(2 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 000	-	2 000	(2 000)	-	-	-	-	2 000	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	2 000	-	-	(2 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 000	-	2 000	(2 000)	-	-	-	-	2 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 000	-	-	(2 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 000	-	2 000	(2 000)	-	-	-	-	2 000	-

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.	3 174	-	75 242	(71 850)	-	-	X	X	6 566	-
	За 2024 г.	3 043	-	98 110	(97 979)	-	-	X	X	3 174	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	685	-	16 554	(13 224)	-	-	397	-	4 412	-
	За 2024 г.	1 640	-	14 701	(15 657)	-	-	-	-	685	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(55 794)	-	-	55 794	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(81 901)	-	-	81 901	-	-	-
Товары	За 2025 г.	2 489	-	58 688	(2 831)	-	-	(56 191)	-	2 155	-
	За 2024 г.	1 403	-	83 409	(422)	-	-	(81 901)	-	2 489	-

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.	21 744	-	12 234	63	(21 688)	-	-	-	12 354	-
	За 2024 г.	26 069	-	14 375	-	(18 700)	-	-	-	21 744	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	843	-	68	-	(837)	-	-	-	73	-
	За 2024 г.	758	-	840	-	(755)	-	-	-	843	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	19 763	-	12 207	-	(19 761)	-	-	-	12 209	-
	За 2024 г.	25 087	-	12 595	-	(17 918)	-	-	-	19 763	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	757	-	54	-	(740)	-	-	-	71	-
	За 2024 г.	44	-	725	-	(12)	-	-	-	757	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	33	-	(63)	63	(33)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7	-	33	-	(7)	-	-	-	33	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	135	-	(32)	-	(103)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	106	-	29	-	-	-	-	-	135	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	213	-	-	-	(213)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	59	-	154	-	-	-	-	-	213	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	21 744	-	12 234	63	(21 688)	-	-	X	12 354	-
	За 2024 г.	26 069	-	14 375	-	(18 700)	-	-	X	21 744	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	97	6 792	-	(97)	-	-	6 792
	За 2024 г.	267	97	-	(267)	-	-	97
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	97	792	-	(97)	-	-	792
	За 2024 г.	267	97	-	(267)	-	-	97
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	6 000	-	-	-	-	6 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 798	20 350	-	(2 326)	-	-	27 821
	За 2024 г.	33 903	4 926	-	(29 032)	-	-	9 798
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	554	18 333	-	(533)	-	-	18 354
	За 2024 г.	25 159	522	-	(25 126)	-	-	554
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	554	-	-	-	-	554
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	299	619	-	(296)	-	-	622
	За 2024 г.	785	282	-	(768)	-	-	299
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	(6)	-	-	(45)	-	-	(51)
	За 2024 г.	-	-	-	(6)	-	-	(6)
Расчеты по аренде	За 2025 г.	696	316	-	(696)	-	-	316
	За 2024 г.	3 457	364	-	(3 125)	-	-	696
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	421	-	-	-	-	421
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	209	-	-	(83)	-	-	126
	За 2024 г.	36	173	-	-	-	-	209
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 760	107	-	-	-	-	5 867
	За 2024 г.	4 236	1 524	-	-	-	-	5 760
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	882	-	-	(99)	-	-	783
	За 2024 г.	69	813	-	-	-	-	882
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 397	-	-	(574)	-	-	823
	За 2024 г.	151	1 246	-	-	-	-	1 397
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	6	-	-	-	-	-	6
	За 2024 г.	9	3	-	(6)	-	-	6
Итого	За 2025 г.	9 895	27 142	-	(2 423)	-	X	34 613
	За 2024 г.	34 170	5 023	-	(29 299)	-	X	9 895

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	-	-	-

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.	79	1 139	-	-	1 218
	За 2024 г.	171	310	400	3	79
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	79	895	-	-	974
	За 2024 г.	171	310	400	3	79
Резервы по страховым взносам	За 2025 г.	-	244	-	-	244
	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	13 070	15 429
Затраты на оплату труда	48 091	29 527
Отчисления на социальные нужды	10 067	5 900
Амортизация	1 945	3 999
Прочие затраты	36 446	21 891
Итого по элементам	109 618	76 745
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	55 793	81 901
Итого расходы по обычным видам деятельности	165 412	158 646

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.	-	-	-	-