

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2025 года

Организация: ООО "Нордик МРО Рус"
Идентификационный номер налогоплательщика:

Вид экономической деятельности: Ремонт и техническое обслуживание летательных аппаратов, включая космические
Организационно-правовая форма: Общества с ограниченной ответственностью / Частная
/форма собственности: собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес): 196158, Санкт-Петербург г, Дунайский пр-кт, д. № 3, корп. 3 лит. А, кв. 119

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН

по ОКВЭД
по
ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

КОДЫ
0710001
31.12.2025
42638751
7810783296
33.16
12300 16
384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Пояснения	Наименование показателя	Код показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.2.1 ПЗ	Основные средства	1150	66 706	20 962	8 170
	в том числе:				
	Офисное и производственное оборудование	1151	11 465	8 105	2 198
	Транспортные средства	1152	6 896	5 890	5 972
	Транспортные средства - арендованные	1153	5 197	6 967	-
п.2.2 ПЗ	Права пользования активами	1154	43 148	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	18 770	2 360	14
	Итого по разделу I	1100	85 476	23 322	8 184
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.2.3 ПЗ	Запасы	1210	4 732	6 203	3 842
	в том числе:				
	Товары	1211	3 728	5 066	1 464
	Материалы	1212	1 004	1 137	2 378
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	370	-	-
п.2.4 ПЗ	Дебиторская задолженность	1230	157 524	132 628	102 054
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	7 619	4 890	6 538
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1232	142 166	102 404	74 880
	Расчеты по налогам и сборам	1233	-	1 648	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1234	7 739	23 686	20 636
п.2.5 ПЗ	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	27 898	11 118	3 330
	в том числе:				
	Расчетные счета	1251	3 440	4 118	168
	Валютные счета	1252	58	-	2 164
	Прочие специальные счета	1253	24 400	7 000	998
п.2.6 ПЗ	Прочие оборотные активы	1260	5 805	1 608	959
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	1261	5 805	1 608	959
	Итого по разделу II	1200	196 329	151 557	110 185
	БАЛАНС	1600	281 805	174 879	118 369
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады)	1310	10	10	10
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	101 878	47 294	38 867
	Итого по разделу III	1300	101 888	47 304	38 877
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Отложенные налоговые обязательства	1420	15 891	2 425	174
п.2.2 ПЗ	Прочие обязательства	1450	32 981	2 324	-
	в том числе:				
	Право пользования активами	1451	32 981	-	-
	Итого по разделу IV	1400	48 872	4 749	174
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.2.7 ПЗ	Кредиторская задолженность	1520	93 111	97 773	62 904
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	12 821	5 515	6 587
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1522	350	428	406
	Расчеты по налогам и сборам	1523	39 554	51 827	23 667
	Расчеты с персоналом по оплате труда	1524	37 819	35 335	26 423
	Расчеты с подотчетными лицами	1525	2 255	4 668	4 926
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1526	312	-	895
п.2.8 ПЗ	Оценочные обязательства	1540	25 761	21 486	16 414
п.2.2 ПЗ	Прочие обязательства	1550	12 173	3 567	-
	в том числе:				
	Право пользования активами	1551	10 166	-	-
	Итого по разделу V	1500	131 045	122 826	79 318
	БАЛАНС	1700	281 805	174 879	118 369

Руководитель: _____
(подпись)

Галушкин В.Н.
(ФИО)

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2025 год

		Форма по ОКУД	К О Д Ы	
		Дата (число, месяц, год)	0710002	
			31.12.2025	
Организация:	ООО "Нордик МРО Рус"	по ОКПО	42638751	
Идентификационный номер налогоплательщика:		ИНН	7810783296	
Вид экономической деятельности	Ремонт и техническое обслуживание летательных	по ОКВЭД	33.16	
Организационно-правовая форма /форма собственности:	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12300	16
Единица измерения:	тыс. руб.	по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код показателя	За год 2025	За год 2024
п.2.9 ПЗ	Выручка	2110	978 996	767 588
п.2.10 ПЗ	Себестоимость продаж	2120	(620 352)	(518 707)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	358 644	248 881
п.2.10 ПЗ	Управленческие расходы	2220	(266 994)	(238 456)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	91 650	10 425
п.2.11 ПЗ	Проценты к получению	2320	1 134	237
п.2.11 ПЗ	Прочие доходы	2340	5 149	7 600
п.2.11 ПЗ	Прочие расходы	2350	(23 618)	(7 354)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся до налогообложения	2300	74 315	10 908
	Налог на прибыль	2410	(19 267)	(2 480)
	в т. ч.			
	текущий налог на прибыль	2411	(22 211)	(2 575)
	отложенный налог на прибыль	2412	2 944	95
	Прочее	2413	(464)	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	54 584	8 427
	Совокупный финансовый результат периода	2500	54 584	8 427
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Галушкин В.Н.
(ФИО)

____ Марта 2026

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за 2025 год

Организация: ООО "Нордик МРО Рус"
Идентификационный номер налогоплательщика:
Вид экономической деятельности: Ремонт и техническое обслуживание летательных аппаратов, включая космические
Организационно-правовая форма/
форма собственности: Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	К О Д Ы	
Дата (число, месяц, год)	0710003	
по ОКПО	31.12.2025	
ИНН	42638751	
по ОКВЭД	7810783296	
по ОКОПФ/ОКФС	33.16	
по ОКЕИ	12300	16
	384	

1. Движение капитала								
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без переоценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
На 31 декабря 2023 года	3100	10	-	-	-	-	38 867	38 877
Корректировка в связи с:								
изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
На 31 декабря 2023 года после корректировки	3130	10	-	-	-	-	38 867	38 877
за 2024 год								
Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	8 427	8 427
Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) — всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
по видам (указать вид)		-	-	-	-	-	-	-
Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
Иные изменения — всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
по видам (указать вид)		-	-	-	-	-	-	-
На 31 декабря 2024 года	3250	10	-	-	-	-	47 294	47 304
На 31 декабря 2024 года	3200	10	-	-	-	-	47 294	47 304
Корректировка в связи с:								
изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
На 31 декабря 2024 года после корректировки	3230	10	-	-	-	-	47 294	47 304
за 2025 год								
Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	54 584	54 584
Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) — всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
по видам (указать вид)		-	-	-	-	-	-	-
Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
Иные изменения — всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
по видам (указать вид)		-	-	-	-	-	-	-
На 31 декабря 2025 года	3300	10	-	-	-	-	101 878	101 888

Руководитель _____
(подпись)

Галушкин В.Н.
(ФИО)

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 2025 год

Форма по ОКУД	К О Д Ы	
Дата (число, месяц, год)	0710004	
	31.12.2025	
по ОКПО	42638751	
ИНН	7810783296	
по ОКВЭД	33.16	
по	ОКОПФ/ОКФС	
ОКОПФ/ОКФС		12300 16
по ОКЕИ	384	

Организация: ООО "Нордик МРО Рус"
Идентификационный номер налогоплательщика:
Вид экономической деятельности: Ремонт и техническое обслуживание летательных
Организационно-правовая форма/ Общества с ограниченной ответственностью / Частная
форма собственности: собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Коды	За год 2025	За год 2024
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления — всего	4110	949 496	751 338
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	948 362	750 886
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
авансы от покупателей за товары, работы, услуги	4115	-	215
прочие поступления	4119	1 134	237
Платежи — всего	4120	(926 200)	(733 601)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(175 013)	(143 521)
в связи с оплатой труда работников	4122	(665 677)	(536 800)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(20 823)	-
подотчетным лицам	4125	(46 880)	(49 668)
авансы поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4126	(6 451)	(3 525)
прочие платежи	4129	(11 356)	(87)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	23 296	17 737
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления — всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи — всего	4220	(6 514)	(8 861)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 514)	(8 861)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(6 514)	(8 861)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления — всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи — всего	4320	-	(895)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(895)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(895)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	16 782	7 981
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	11 118	3 330
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	27 898	11 118
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(2)	(193)

Руководитель _____
(подпись)

Галушкин В.Н.
(ФИО)

___ Марта 2026

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО "Нордик МРО РУС" за 2025 год

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "Нордик МРО РУС" за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в *тысячах рублей*. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Нордик МРО РУС»

Местонахождение: 196158, Санкт-Петербург, Дунайский пр-кт, д.3, к.3, литер А, кв.119

Дата регистрации: 10.12.2019.

Основной государственный регистрационный номер 1197847242999

Участники:

- с 10.12.2019 по 22.12.2022: 100% доли в Уставном капитале принадлежало Галушкину В.Н.
- с 23.12.2022:
 - 30% принадлежит Галушкину В.Н.,
 - 70% ООО «Инвестиции и правовые решения» (ИНН 7735162064)

Органами управления Общества, согласно Уставу, являются:

- общее собрание участников,
- совет директоров,
- генеральный директор.

Протоколом №2 от 12 сентября 2023 года внеочередного общего собрания участников определен следующий состав Совета Директоров:

- Чернышев Сергей Евгеньевич
- Померанцев Денис Борисович
- Галушкин Василий Николаевич

Генеральный директор: Галушкин Василий Николаевич.

Протоколом 4 внеочередного общего собрания участников от 3 декабря 2024 года срок полномочий генерального директора продлен до 9 декабря 2026 года.

Филиалы и представительства, дочерние и зависимые общества отсутствуют.

Численность работающих на 31 декабря 2025 г. сотрудников организации составила 214 человек (на 31 декабря 2024 – 212 человек).

Общество осуществляет следующий основной вид деятельности:

- Ремонт и техническое обслуживание летательных аппаратов (код ОКВЭД 33.16).

Ведение бухгалтерского учета осуществляется штатными сотрудниками.

Внутренний контроль

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется штатными сотрудниками.

Непрерывность деятельности

Компания планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Общие положения Учетной политики.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность сформирована по действующим в Российской Федерации правилам бухгалтерского учета, установленным, в частности:

- Федеральным законом №402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете»
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Министерством финансов Российской Федерации № 34н от 29 июля 1998 г.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность содержит полную и достоверную информацию, необходимую, прежде всего, внутренним пользователям (руководителям и участникам Общества) для принятия управленческих решений в целях развития бизнеса и минимизации рисков на рынке.

Исполнительный орган Общества не располагает информацией о том, что участники Общества имеют намерения передать свою долю в уставном капитале третьей стороне или привлечь внешнего инвестора для развития бизнеса.

Учетная политика принята с учетом необходимости отражения особенностей деятельности Общества.

Показатели отдельных активов, обязательств, доходов и расходов приводятся в отчетности обособленно в случае их существенности. Показатель считается существенным если:

- его нераскрытие может повлиять на экономические решения участника Общества, принимаемые на основании отчетной информации;
- его доля в общем итоге существующих данных составляет не менее 5%.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется автоматизировано с использованием бухгалтерских компьютерных программ 1С. Налоговый учет ведется в регистрах налогового учета в бухгалтерской программе 1С.

Изменения, внесенные в Учетную политику в отчетном периоде.

В течение 2025 года не было внесено изменений в учетную политику на 2025 год.

В бухгалтерском учете с 1 января 2025 года применяется ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Пересчет сравнительных не требуется, так как влияние на предшествующие периоды отсутствует.

Изменение сравнительных показателей.

В течение 2025 года не было изменений сравнительных показателей, влияющих на финансовую отчетность за отчетный год или следующий отчетный год.

2.1. Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В составе основных средств учитываются материальные ценности стоимостью больше 100'000 рублей, используемые для производственных и управленческих нужд в течение срока, превышающего 12 месяцев. Срок полезного использования определяется при вводе в эксплуатацию исходя из предполагаемого (планируемого) срока его эксплуатации в целях производства или управления.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования. Амортизация начисляется с месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости организация принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений (п.37 ФСБУ 6/2020).

Аналитический учет ведется по отдельным инвентарным объектам в разрезе групп основных средств.

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в Таблице 4.1. «Наличие и движение основных средств» табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

У Общества отсутствуют объекты недвижимости, находящиеся в собственности, в том числе находящиеся в процессе государственной регистрации. Законсервированных объектов, объектов, переданных в залог под обеспечение банковских кредитов, Общество на конец отчетного периода не имеет.

В 2025 году Общество не осуществляло затраты, связанные с инновациями и модернизацией производства, в частности, с нанотехнологиями, с повышением энергоэффективности производства, с экологическими новациями и др.

2.2. Аренда

Учет аренды осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Все договоры аренды учитываются путем признания актива в форме права пользования и обязательства по аренде (инвестиции в аренду), за исключением:

- Аренды малоценных активов; а также
- Аренды на срок до двенадцати месяцев

Обязательства по аренде оцениваются на дату признания по приведенной стоимости договорных платежей, причитающихся арендодателю в течение срока аренды. Ставка дисконтирования определяется исходя из ставки, заложенной в договоре аренды, либо, если ставка не определена договором, применяется рыночная ставка для привлечения заемных средств, размещенная на официальном сайте ЦБ РФ.

После первоначальной оценки обязательство по аренде увеличивается в результате начисления процентов по постоянной ставке на непогашенный остаток и уменьшается в связи с произведенными арендными платежами. Активы в форме права пользования амортизируются линейным методом в течение ожидаемого срока аренды.

Право пользования активами отражено в Бухгалтерском балансе в составе Основных средств. Обязательство по аренде отражено в Бухгалтерском балансе в составе прочих обязательств с разделением на долгосрочные и краткосрочные.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Обществом признаны объекты аренды:

	Офисные и складские помещения
Дата признания	31.12.2025
Срок аренды при признании (мес.)	36
Ставка дисконтирования	17,6%

Информация о движении и наличии прав пользования активами раскрыта в Таблице 4.2. «Наличие и движение прав пользования активами» табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Движение обязательства по правам пользования арендой раскрыто в Таблице 8.4. «Прочие обязательства» табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

2.3. Запасы

Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение. Учет запасов ведется по фактической себестоимости. Списание на производственные и управленческие нужды производится по средней себестоимости путем деления общей стоимости данного вида запаса на их количество с учетом остатка на начало месяца и поступлений за данный месяц.

Товары, приобретенные с целью их дальнейшей реализации, учитываются на счете 41 «Товары». При выбытии товаров их оценка производится по средней себестоимости.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 6.1. «Наличие и движение запасов» табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год. Материально-производственные запасы, переданные в залог, у Общества отсутствуют.

2.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе исходя из сумм, которые ожидаются к получению. Дебиторская задолженность, выраженная в иностранной валюте, пересчитывается в рубли по курсу ЦБ РФ на конец отчетного периода.

Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. При этом учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение сроков оплаты,
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников,
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника,
- невозможность удержания имущества должника,
- обеспеченность долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.

С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг. Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв. Резервы по сомнительным долгам относятся на увеличение прочих расходов.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Разделе 7.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

В обороты не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

2.5. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

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

Отчет о движении денежных средств составляется Обществом в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». В отчете о движении денежных средств:

- денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций,
- косвенные налоги, полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков, перечисленные поставщикам и подрядчикам, перечисленные и возвращенные из бюджета, показываются свернуто.
- денежные потоки отражаются в отчете свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.
- операции по купле-продаже валюты показываются свернуто.

- проценты от размещения краткосрочных вкладов отражаются в составе доходов по текущей деятельности на основании пп.3) п.9 ПБУ 23/2011.

Выплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) в отчете о движении денежных средств отражается в сумме, включающей сумму соответствующего налога с указанных выплат.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

Курсы иностранных валют на 31 декабря 2025 года:

Валюта	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Евро	92,0938	106,1028
Доллар США	78,2267	101,6797
Юань	11,1592	13,4272
Турецкая лира	1,82377	2,89122

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Денежные средства в рублях на счетах в банках	3 440	4 118	168
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	58	-	2 164
Денежные средства на специальных счетах в банках	24 400	7 000	998
Всего	27 898	11 118	3 330

По строке «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств отражены следующие операции:

Прочие поступления	За 2025 год	За 2024 год
Проценты по депозитам	1 134	237
Итого прочие поступления	1 134	237

По строке «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств отражены следующие операции:

Прочие платежи	За 2025 год	За 2024 год
Пополнение ЕНС	(7 191)	-
НДС	(3 363)	(10)
Прочее	(802)	(77)
Итого прочие поступления	(11 356)	(87)

2.6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи за лицензии на использование программного обеспечения, услуги страхования и другие виды расходов), отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Если такие расходы имеют долгосрочный характер, они включаются в строку бухгалтерского баланса 1190 «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку бухгалтерского баланса 1260 «Прочие оборотные активы».

Состав расходов будущих периодов:

Наименование	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Добровольное медицинское страхование	4 600	-	-
Страхование эксплуатантов аэропорта	529	1 154	614
Страхование автотранспорта	464	416	118
Прочее	212	38	227
Итого	5 805	1 608	959

2.7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе исходя из сумм, которые ожидаются к оплате. Величина кредиторской задолженности контрагентам (поставщики, покупатели) определяется исходя из цен, установленных договором, с учётом условий оплаты, установленных договором. Кредиторская задолженность, выраженная в иностранной валюте, пересчитана в рубли по курсу ЦБ РФ на конец отчетного периода.

Данные о кредиторской задолженности раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Кредиторская задолженность покупателям представлена за минусом НДС, начисленного по авансовым платежам.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период раскрыта в таблице 8.1. «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. организация не имела просроченных обязательств по налогам и сборам.

2.8. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательства) по состоянию на отчетную дату (или для перевода на другое лицо по состоянию на отчетную дату). При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в Таблице 8.3. «Оценочные обязательства» табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Ожидается, что резерв в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2025 г. будет использован в течение 2026 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2025 г.

2.9. Учет доходов

Бухгалтерский учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходом от обычных видов деятельности является выручка от продажи услуг (работ), которая определяется в соответствии с принципом начисления и отражается в отчетности за вычетом НДС.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом.
- Сумма выручки может быть определена.
- Имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод, имеется в случае, когда Общество в будущем получит в оплату актив, либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива.
- Расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка в разрезе ключевых видов деятельности, без НДС, акцизов и аналогичных платежей, представлена следующим образом:

Выручка по видам деятельности	За 2025 год	За 2024 год
Техническое обслуживание воздушных судов	954 969	748 694
%	97,55%	97,54%
Прочее	27 027	18 894
%	2,45%	2,46%
Всего	978 996	767 588

2.10. Учет расходов

Бухгалтерский учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности вне зависимости от факта оплаты товаров и услуг (работ) поставщикам (подрядчикам).

Учет затрат на оказание работ, услуг ведется с подразделением на прямые расходы по видам деятельности и общехозяйственные (косвенные) расходы.

Прямые расходы на выполненные в текущем месяце работы не распределяются на остатки незавершенного производства, а признаются расходами по обычным видам деятельности отчетного периода.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Прямые и управленческие расходы по элементам затрат представлены в Таблице 10 «Расходы по обычным видам деятельности» табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

2.11 Прочие доходы и расходы

Доходы, отличные от выручки по основной деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие доходы.

Прочими доходами Общества признаются:

- Доходы от продажи валюты;
- Положительные курсовые разницы;
- Прочие доходы.

Расходы, не связанные с реализацией по обычным видам деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие расходы.

Прочими расходами Общества признаются:

- Расходы от продажи валюты;
- Отрицательные курсовые разницы;
- Прочие расходы.

В составе процентов к получению Общества отражены следующие доходы:

Проценты к получению	За 2025 год	За 2024 год
Проценты от размещения краткосрочных депозитов	1 134	237

В составе прочих доходов Общества отражены следующие доходы:

Прочие доходы	За 2025 год	За 2024 год
Оценочные обязательства по оплате труда	2 559	2 755
Реализация прочего имущества (материалов)	2 360	4 843
Курсовые разницы	205	-
Прочие доходы	24	2
Всего	5 148	7 600

В составе прочих расходов Общества отражены следующие расходы:

Прочие расходы	За 2025 год	За 2024 год
Резервы по сомнительным долгам	16 308	681
Реализация прочего имущества (материалов)	2 131	4 264
Штрафы, пени и неустойки к уплате	1 253	617
Курсовые разницы	-	18
Прочие расходы	3 926	1 774
Всего	23 618	7 354

В соответствии с пунктом 28 ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" доходы и расходы, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, зачитываются. Таким образом, в отчетности за 2025 год зачтены следующие строки прочих доходов и расходов:

- Резервы по сомнительным долгам,
- Курсовые разницы.

Для сопоставимости показателей изменено представление информации за 2024 год:

Прочие доходы	За 2024 год До изменений	За 2024 год После изменений	Изменение
Резервы по сомнительным долгам	4 559	-	(4 559)
Оценочные обязательства по оплате труда	2 755	2 755	-
Реализация прочего имущества (материалов)	4 843	4 843	-
Курсовые разницы	1 303	-	(1 303)
Прочие доходы	2	2	-
Всего	13 462	7 600	(5 862)

Прочие расходы	За 2024 год До изменений	За 2024 год После изменений	Изменение
Резервы по сомнительным долгам	5 240	681	(4 559)
Реализация прочего имущества (материалов)	4 264	4 264	-
Курсовые разницы	1 321	18	(1 303)
Штрафы, пени и неустойки к уплате	617	617	-
Прочие расходы	1 774	1 774	-
Всего	13 216	7 354	(5 862)

2.12. Расчеты по налогу на прибыль

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Информация о расчете и величине постоянных и временных разниц формируется в специальном сводном налоговом регистре. Для учета временных разниц используются счета 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства». Суммы временных разниц в бухгалтерской отчетности показываются развернуто.

Текущий налог на прибыль представлен следующим образом:

Наименование	2025 год		2024 год	
	Налоговая ставка 25%		Налоговая ставка 20%	
	База	Налоговый эффект	База	Налоговый эффект
Условный расход по налогу на прибыль / (Условный доход по налогу на прибыль)	74 314	18 578	10 907	2 181
Постоянные налоговые обязательства				
<i>По расходам, не учитываемым для целей налогообложения</i>	<i>2 757</i>	<i>690</i>	<i>1 425</i>	<i>285</i>
Итого ПНО	2 757	690	1 425	285
Отложенные налоговые активы и обязательства (ОНА / ОНО)				
Признание (погашение) ОНА/ОНО	11 772	2 943	542	109
<i>По основным средствам</i>	<i>(3 156)</i>	<i>(788)</i>	<i>(2 469)</i>	<i>(494)</i>
<i>Курсовые разницы</i>	<i>89</i>	<i>22</i>	<i>3 168</i>	<i>634</i>
<i>Резерв на отпуск</i>	<i>14 839</i>	<i>3 709</i>	<i>(157)</i>	<i>(31)</i>
Налогооблагаемая прибыль (убыток)	88 843	22 211	12 874	2 575

Движение отложенных налогов за 2025 год:

Вид активов и обязательств	Бухгалтерский баланс		Отчет о финансовых результатах (ОФР)		Бухгалтерский баланс	
	На 1 января 2025		Движение		на 31 декабря 2024	
	ОНА	ОНО	ОНА	ОНО	ОНА	ОНО
Арендные обязательства	1 475	-	12 762	-	14 237	-
Курсовые разницы	93	(123)	(78)	100	15	(24)
Основные средства	-	(2 302)	-	(10 604)	-	(12 905)
Оценочные обязательства	792	-	(761)	(16)	31	(16)
Проценты по обязательствам	-	-	-	(2 946)	-	(2 946)
Резервы	-	-	4 487	-	4 487	-
	2 360	(2 425)	16 410	(13 466)	18 770	(15 891)
Итого признано в ОФР			2 944			

Движение отложенных налогов за 2024 год:

Вид активов и обязательств	Бухгалтерский баланс		Отчет о финансовых результатах (ОФР)				Бухгалтерский баланс	
	На 1 января 2024		Движение		Пересчет налоговой ставки		на 31 декабря 2024	
	ОНА	ОНО	ОНА	ОНО	ОНА	ОНО	ОНА	ОНО
Арендные обязательства	-	-	1 180	-	295	-	1 475	-
Курсовые разницы	14	(6)	60	(93)	19	(25)	93	(124)
Основные средства	-	(168)	-	(1 673)	-	(460)	-	(2 301)
Оценочные обязательства	-	-	634	-	158	-	792	-
	14	(174)	108		(13)		2 360	(2 425)
Итого признано в ОФР			95					

2.13. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности организация производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами. К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- другие операции.

За период 01.01.2025-31.12.2025 были совершены операции со следующими связанными сторонами:

- АО АК Смартавиа
- ФИНПОРТ ИНВЕСТ АО
- Филиал АО «Нордик МРО Ою» в Санкт-Петербурге

- Галушкин Василий Николаевич
- Галушкин Алексей Васильевич

За период 01.01.2024-31.12.2024 были совершены операции со следующими связанными сторонами:

- АО АК Смартавиа
- Филиал АО «Нордик МРО Ою» в Санкт-Петербурге

Объем операций со связанными сторонами:

Наименование	За 2025 год	За 2024 год
Доходы Общества от операций со связанными сторонами (без НДС):	214 692	173 711
Расходы Общества по операциям со связанными сторонами (без НДС):	(3 923)	(1 641)
Поступление денежных средств от связанных сторон:	252 184	210 396
Оплаты связанным сторонам:	(6 444)	(1 810)

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами являются частью текущей деятельности Общества.

Совет директоров:

Информация о составе Совета Директоров Общества приведена в разделе «Общая информация» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Вознаграждения основному управленческому персоналу.

В течение 2025 и 2024 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Вид вознаграждения	2025	2024
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, отпуск, лечение, медицинское обслуживание и т.п.)	7 469	7 576

2.14. Капитал

Распределение прибыли в 2025 году не производилось.

3. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Условия деятельности и операционная среда

В 2025 году сохраняется значительная геополитическая напряженность, продолжающаяся с февраля 2022 года в связи с проведением специальной военной операции и ситуации на Украине. За период с 2022 года были введены многосторонних ограничительные меры между странами. Санкционные меры существенно затронули авиационную отрасль: введены ограничения на поставки запасных частей для оказания технического обслуживания воздушных судов.

В условиях действующих санкционных ограничений Общество продолжает увеличивать количество клиентов и объем оказываемых услуг как с российскими авиакомпаниями, так и с авиакомпаниями из дружественных стран. Руководство Общества считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития деятельности Общества в сложившихся условиях.

Валютные риски

Общество оказывает и приобретает услуги преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено существенному влиянию валютного риска.

Кредитные риски

Кредитные риски Общество оценивает, как низкие, в связи с тем, что заказчиками выступают компании, имеющие стабильное положение на рынке. Однако, могут возникать некоторые задержки с получением оплат от авиакомпаний в низкий сезон (октябрь-февраль). Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.

Риск ликвидности

Риск ликвидности — это риск того, что Общество столкнется с трудностями при выполнении своих финансовых обязательств. Общество стремится управлять финансовыми рисками, чтобы обеспечить наличие достаточной ликвидности для удовлетворения прогнозируемых потребностей и безопасного и прибыльного инвестирования денежных средств. Общество рассматривает данный риск как минимальный, так как имеет высокую финансовую устойчивость и платежеспособность.

Репутационные риски

Риск потери деловой репутации (репутационный риск) - риск возникновения у Общества убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования у клиентов негативного представления о финансовой устойчивости Общества, качестве оказываемых ею услуг. Для выявления и минимизации риска потери деловой репутации организуются следующие мероприятия:

- сотрудники Общества регулярно проходят обучение по программам подготовки и переподготовки;
- руководство Общества регулярно анализируется качество оказываемых услуги и проводит встречи с клиентами.

Таким образом, репутационные риски оцениваются Обществом как умеренные.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества положений законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами, как в связи с неоднозначными формулировками в соответствующих нормативных актах, так и в связи с наличием расхождений во мнениях представителей различных государственных органов относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов.

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

Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Указанные риски находятся вне контроля Общества, предварительная разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации. Параметры проводимых мероприятий будут в большей степени зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Общество учитывает возможность наступления страновых и региональных рисков. С учетом текущей ситуации и ухудшением оценки странового риска основной юрисдикции, в которой Общество осуществляет свою деятельность, Обществом по возможности будут предприняты необходимые меры, минимизирующие возможные последствия.

Прочие риски

Общество не выступает ответчиком по искам, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение.

Общество не выступает поручителем за третьих лиц.

Общество предпринимает усилия для расширения клиентской базы и регионов сбыта выполняемых работ (оказываемых услуг).

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ, УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.

Непрерывность деятельности

На момент составления бухгалтерской отчетности за 2025 год Общество продолжает вести свою деятельность и полагает, что способно продолжать свою деятельность в 2026 году, у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации Общества или существенного сокращения деятельности.

Чистая прибыль Общества:

- за 2023 год: 23 810
- за 2024 год: 8 427
- за 2025 год: 54 585

Чистые активы Общества:

- на 31.12.2023: 38 877
- на 31.12.2024: 47 304
- на 31.12.2025: 101 888

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы на 31.12.2025 отсутствуют.

События после отчётной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не имели место факты хозяйственной деятельности, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые должны отражаться.

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

Организация:	ООО "Нордик МРО Рус"
Идентификационный номер налогоплательщика:	
Вид экономической деятельности:	Ремонт и техническое обслуживание летательных аппаратов, включая космические
Организационно-правовая форма/ форма собственности:	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения:	тыс. руб.

Форма по ОКУД	К О Д Ы	
Дата (число, месяц, год)	0710005	
по ОКПО	31.12.2025	
ИНН	42638751	
по ОКВЭД	7810783296	
по ОКОПФ/ОКФС	33.16	
по ОКЕИ	12300	16
	384	

1. Основные виды экономической деятельности

Ремонт и техническое обслуживание летательных аппаратов (код ОКВЭД 33.16).

2. Учетная политика

Информация об учетной политике представлена в Пояснениях в бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

3. Нематериальные активы

Информация отсутствует.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			первоначаль- ная стоимость (+)	накопленная амортизация и обесценение (-)	балансовая стоимость (+)	поступило (+)	списано		амортизация (-)	первоначаль- ная стоимость (+)	накопленная амортизация и обесценение (-)	балансовая стоимость (+)
							первоначаль- ная стоимость (-)	амортизация (+)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	16	17	18
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) — всего	5200-1	за 2025 г.	23 214	(2 252)	20 962	8 417	(1 270)	102	(4 653)	30 361	(6 803)	23 558
	5210-1	за 2024 г.	8 351	(181)	8 170	14 863	-	-	(2 071)	23 214	(2 252)	20 962
в том числе												
Офисное и производственное оборудование	5201-1	за 2025 г.	10 000	(1 895)	8 105	6 842	-	-	(3 482)	16 842	(5 377)	11 465
(группа)	5211-1	за 2024 г.	2 304	(106)	2 198	7 696	-	-	(1 789)	10 000	(1 895)	8 105
Транспортные средства	5202-1	за 2025 г.	6 047	(157)	5 890	1 575	-	-	(569)	7 622	(726)	6 896
(группа)	5212-1	за 2024 г.	6 047	(75)	5 972	-	-	-	(82)	6 047	(157)	5 890
Транспортные средства - арендованные	5203-1	за 2025 г.	7 167	(200)	6 967	-	(1 270)	102	(602)	5 897	(700)	5 197
(группа)	5213-1	за 2024 г.	-	-	-	7 167	-	-	(200)	7 167	(200)	6 967

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация и обесценение	балансовая стоимость	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано		первоначаль- ная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	балансовая стоимость
							первоначаль- ная (переоценен- ная) стоимость	накопленная амортизация и обесценение			
			(+)	(-)	(+)	(+)	(-)	(+)	(+)	(-)	(+)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	14	15	16
Права пользования активами — всего	5200-3	за 2025 г.	-	-	-	43 148	-	-	43 148	-	43 148
	5210-3	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе											
Арендуемые помещения (объект)	5201-3	за 2025 г.	-	-	-	43 148	-	-	43 148	-	43 148
	5211-3	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

Информация отсутствует.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
			себестоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость	затраты	списано		себестоимост ь	резерв под обесценение	балансовая стоимость
							фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	13	14	15
Запасы — всего	5400	за 2025 г.	6 203	-	6 203	23 691	(25 162)	-	4 732	-	4 732
	5420	за 2024 г.	3 842	-	3 842	27 174	(24 813)	-	6 203	-	6 203
в том числе											
Товары (группа, вид)	5401	за 2025 г.	5 066	-	5 066	3 880	(5 218)	-	3 728	-	3 728
	5421	за 2024 г.	1 464	-	1 464	7 866	(4 264)	-	5 066	-	5 066
Инвентарь и хозяйственные принадлежности (группа, вид)	5402	за 2025 г.	1 137	-	1 137	16 348	(16 481)	-	1 004	-	1 004
	5422	за 2024 г.	2 378	-	2 378	16 655	(17 896)	-	1 137	-	1 137
Топливо (группа, вид)	5403	за 2025 г.	-	-	-	3 463	(3 463)	-	-	-	-
	5423	за 2024 г.	-	-	-	2 653	(2 653)	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	балансовая стоимость	поступление		списано		увеличение резерва по сомнительным долгам	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
						в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	восстановление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	11	12	14	15
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	5510	за 2025 г.	135 004	(2 376)	132 628	154 382	-	(113 178)	2 268	(18 576)	176 208	(18 684)
	5530	за 2024 г.	103 749	(1 695)	102 054	114 405	-	(83 150)	1 695	(2 376)	135 004	(2 376)
в том числе												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	за 2025 г.	4 890	-	4 890	7 588	-	(4 859)	-	-	7 619	-
(вид)	5531	за 2024 г.	6 538	-	6 538	4 873	-	(6 521)	-	-	4 890	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2025 г.	104 780	(2 376)	102 404	142 794	-	(104 671)	2 268	(629)	142 903	(737)
(вид)	5532	за 2024 г.	76 575	(1 695)	74 880	104 780	-	(76 575)	1 695	(2 376)	104 780	(2 376)
Расчеты по налогам и сборам	5513	за 2025 г.	1 648	-	1 648	-	-	(1 648)	-	-	-	-
(вид)	5533	за 2024 г.	-	-	-	1 648	-	-	-	-	1 648	-
Прочие расчеты с дебиторами	5514	за 2025 г.	23 686	-	23 686	4 000	-	(2 000)	-	(17 947)	25 686	(17 947)
(вид)	5534	за 2024 г.	20 636	-	20 636	3 104	-	(54)	-	-	23 686	-
Итого	5500	за 2025 г.	135 004	(2 376)	132 628	154 382	-	(113 178)	2 268	(18 576)	176 208	(18 684)
	5520	за 2024 г.	103 749	(1 695)	102 054	114 405	-	(83 150)	1 695	(2 376)	135 004	(2 376)

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				поступление		списано	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	
1	2	3	(+) 4	(+) 5	(+) 6	(-) 7	(+) 10
Краткосрочные обязательства — всего	5561	за 2025 г.	97 773	92 739	-	(97 401)	93 111
	5581	за 2024 г.	62 904	97 640	-	(62 771)	97 773
в том числе							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	за 2025 г.	5 515	12 799	-	(5 493)	12 821
(вид)	5582	за 2024 г.	6 587	5 515	-	(6 587)	5 515
Расчеты с покупателями и заказчиками	5563	за 2025 г.	428	-	-	(78)	350
(вид)	5583	за 2024 г.	406	295	-	(273)	428
Расчеты по налогам и сборам	5564	за 2025 г.	51 827	39 554	-	(51 827)	39 554
(вид)	5584	за 2024 г.	23 667	51 827	-	(23 667)	51 827
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 2025 г.	35 335	37 819	-	(35 335)	37 819
(вид)	5585	за 2024 г.	26 423	35 335	-	(26 423)	35 335
Расчеты с подотчетными лицами	5566	за 2025 г.	4 668	2 255	-	(4 668)	2 255
(вид)	5586	за 2024 г.	4 926	4 668	-	(4 926)	4 668
Расчеты с прочими контрагентами	5567	за 2025 г.	-	312	-	-	312
(вид)	5587	за 2024 г.	895	-	-	(895)	-
ИТОГО	5560	за 2025 г.	97 773	158 701	-	(97 401)	159 073
	5580	за 2024 г.	62 904	97 640	-	(62 771)	97 773

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Информация отсутствует.

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				признано	списано		
					погашено	как избыточная сумма	
1	2	3	4	5	6	7	8
Оценочные обязательства — всего	5540	за 2025 г.	21 486	94 375	(90 100)	-	25 761
	5550	за 2024 г.	16 414	36 990	(29 142)	(2 776)	21 486
в том числе							
Неиспользованный отпуск	5541	за 2025 г.	21 486	94 375	(90 100)	-	25 761
(вид оценочного обязательства)	5551	за 2024 г.	16 414	36 990	(29 142)	(2 776)	21 486

8.4. Прочие обязательства

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				поступление		списано		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
1	2	3	(+)	(+)	(+)	(-)	(-)	(+)
Долгосрочные обязательства — всего	5551	за 2025 г.	2 324	32 981	-	(2 324)	-	32 981
	5571	за 2024 г.	-	2 324	-	-	-	2 324
в том числе								
Право пользования активами	5552	за 2025 г.	-	32 981	-	-	-	32 981
(вид)	5572	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Лизинг	5553	за 2025 г.	2 324	-	-	(2 324)	-	-
(вид)	5573	за 2024 г.	-	2 324	-	-	-	2 324
Краткосрочные обязательства — всего	5561	за 2025 г.	3 567	10 166	-	(1 560)	-	12 173
	5581	за 2024 г.	-	3 567	-	-	-	3 567
в том числе								
Право пользования активами	5562	за 2025 г.	-	10 166	-	-	-	10 166
(вид)	5582	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Лизинг	5563	за 2025 г.	3 567	-	-	(1 560)	-	2 007
(вид)	5583	за 2024 г.	-	3 567	-	-	-	3 567
ИТОГО	5560	за 2025 г.	5 891	43 147	-	(3 884)	-	45 154
	5580	за 2024 г.	-	5 891	-	-	-	5 891

9. Обеспечение обязательств

Информация отсутствует.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
Материальные затраты	22 340	20 835
Затраты на оплату труда	504 598	465 602
Отчисления на социальные нужды	121 191	107 427
Амортизация	4 653	2 071
Прочие затраты	234 564	161 228
Итого по элементам	887 346	757 163
Изменение остатков (прирост [–], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	887 346	757 163