

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ВОСТОК» ЗА 2025 ГОД

I. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Восток» зарегистрировано ИФНС № 46 по Москве 04.10.2012г. ОГРН 1127747013987, ИНН 7705998567, КПП 772901001,

Юридический адрес: 119311, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Раменки, пр-кт Вернадского, д. 6

Почтовый адрес : 119311, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Раменки, пр-кт Вернадского, д. 6

1.1. Уставный капитал организации: 15 000 000,00 (пятнадцать миллионов) рублей (оплачено 100%).

1.2. Учредители и аффилированные лица организации:

ООО «Перспектива» — учредитель 100% доли в уставном капитале

1.3. Основной вид деятельности организации: Деятельность автомобильного грузового транспорта 49.41.

1.4. Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 7 человек, на 31 декабря 2025 года - 8 человек

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Едиличный исполнительный орган Общества:

Генеральный директор ООО «ВОСТОК»– Олейник Александр Владимирович
Генеральный директор ООО «ВОСТОК » несет ответственность за организацию бухгалтерского и налогового учета Общества

II. Основные элементы учетной политики

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Федеральными стандартами бухгалтерского учёта и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам за исключением основных средств, которые оценены по остаточной стоимости.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

Хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, в 2025 году в бухгалтерской (финансовой) отчетности не осуществлялось.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, прочие активы, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12

месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Основные средства

Учёт основных средств ведётся с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В составе основных средств отражены объекты недвижимости и земельные участки со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение (сооружение).

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация начисляется линейным способом.

Амортизация основных средств рассчитывается по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 07.07.2016 № 640 в Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1, внесены изменения. Принимая во внимание, что срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учёту (пункт 20 Положения по бухгалтерскому учёту «Учёт основных средств (ПБУ 6/01)»), в отношении основных средств, введённых в эксплуатацию после 1 января 2017 года применяется срок полезного использования исходя из классификации основных средств с учётом изменений, внесённых Постановлением Правительства Российской Федерации от 07.07.2016 № 640 «О внесении изменений в Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 № 1».

Амортизация начисляется линейным способом. Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Предмет аренды признаётся в качестве права пользования активом и признаётся обязательством по аренде кроме случаев:

- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;
- в) арендатор относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность (далее - упрощенные способы учета).

В статье «Основные средства» бухгалтерского баланса также отражаются расходы на капитальные вложения в основные средства, в составе которых отражены расходы на приобретение основных средств.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения (выданные займы, депозиты сроком более 3 месяцев, доли в УК компаний) отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

6. Запасы

С 2021 года учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Организация отражает последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно.

Запасы (материалы) оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске материально-производственных запасов в производство, на продажу и ином выбытии их списание производится по методу ФИФО.

7. Дебиторская задолженность

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

Обязательство создавать резерв по сомнительным долгам является правом налогоплательщика. Организация ООО «Горизонт» не формирует такой резерв в налоговом учете.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ и других источников;
- возбуждение процедуры банкротства должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надёжности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательств должника, задолженность признаётся сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

8. 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.

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.

Денежные потоков в иностранной валюте в ООО «ВОСТОК» не исчисляются.

9. Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей его участников. Величина уставного капитала соответствует размеру, установленному в уставе Общества.

10. Оценочные обязательства, условные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Условное обязательство возникает вследствие прошлых событий хозяйственной деятельности, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от

наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно. Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными.

11. Признание доходов

Выручка от оказания услуг признаётся по мере оказания услуг и предъявления заказчиком расчетных документов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» ПБУ 9/99. С целью сопоставимости в бухгалтерском учёте доходов и расходов выручка признаётся на дату оказания услуги и выставления покупателю счёта за оказанные услуги независимо от даты подписания контрагентом акта выполненных работ. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- доходы от штрафов по хозяйственным договорам
- доход от начисленных процентов по полученным кредитам, займам;
- доходы от прочих операций;

12. Признание расходов

Себестоимость продаж включает фактические затраты Общества на приобретение ПО, лицензий, материалов, оплату командировочных расходов по поездкам к заказчикам, расходы на оплату труда производственных сотрудников, амортизацию основных средств, участвующих в производственном процессе, а также расходы на оказание услуг, за минусом налога на добавленную стоимость.

Коммерческие расходы ежемесячно в полном размере признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В составе прочих расходов учитываются:

- банковские расходы
- расходы от начисленных процентов по полученным кредитам, займам;
- расходы от прочих операций.

13. Особенности отражения показателей бухгалтерской (финансовой) отчётности

Общество формирует табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах по дебиторской, кредиторской задолженности, рекомендованные приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010. Иная существенная информация, предусмотренная табличными пояснениями, включается в пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют

2. Основные средства

Основные средства отсутствуют

3. Финансовые вложения

Финансовые вложения по строке 1240 по состоянию на 31.12.2025 г составляют 19971 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Договоры займа б/н от 10.11.2025 с ООО «Союз Святого Иоанна Воина»	19971	0	0
Итого	19971	0	0

4. Запасы

Запасы отсутствуют.

5. Дебиторская задолженность

Информация о составе и движении дебиторской задолженности приведена в табличных формах 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составила 39 564тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 составила 64 366 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам в 2025 году не создавался в связи с отсутствием долгов перед организацией, которые с высокой вероятностью не будут погашены полностью или частично.

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Денежные средства в кассе			
Средства на расчетных счетах	792	4035	6893
Средства на валютных счетах			
Средства на спецсчетах в банках (<i>Бизнес счёт</i>)	-	-	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)	792	4035	6893

7. Налог на прибыль организации

В 2025 году ставка налога на прибыль Общества составила 25%

8. Прочие оборотные и внеоборотные активы

- Прочие оборотные активы отсутствуют

9. Уставный и добавочный капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества сформирован за счет взносов участников – юридического лица

Счет		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Учредители	Наименование ²	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
80			15 000 000,00				15 000 000,00
	ПЕРСПЕКТИВА ООО		15 000 000,00				15 000 000,00
	Итого		15 000 000,00				15 000 000,00

10. Кредиторская задолженность

Информация о кредиторской задолженности приведена в табличных формах к пояснениям 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 14 676 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2024 составляет 26 973 тыс. руб.

Заемные средства на 31.12.2025 составляют 9 700 тыс. руб.

Заемные средства на 31.12.2024 составляют 9 700 тыс. руб.

Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет		Кредит	
			Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
67.03		9 700 000,00				9 700 000,00
РЦ Глазово ООО		9 700 000,00				9 700 000,00
Дог займа б/н от 22.05.2018		9 700 000,00				9 700 000,00
Итого		9 700 000,00				9 700 000,00

Заемные средства (проценты) на 31.12.2025 составляют 124 тыс. рублей.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
67.04		2 813 893,91	4 145 318,45	1 454 999,89		123 575,35
РЦ Глазово ООО		2 813 893,91	4 145 318,45	1 454 999,89		123 575,35
Итого		2 813 893,91	4 145 318,45	1 454 999,89		123 575,35

11. Оценочные обязательства и условные обязательства

Информация об приведена в табличных формах к пояснениям 8.3 «Оценочные обязательства».

Оценочные долгосрочные обязательства

Общество не имеет оценочных обязательств.

Оценочные краткосрочные обязательства:

Резерв на оплату отпусков на 31.12.2025г 1644 тыс.руб

Резерв на оплату отпусков на 31.12.203г 1080 тыс.руб

В 2025г. резерв по сомнительным долгам не формировался.

12. Выручка

С целью сопоставимости в бухгалтерском учёте доходов и расходов выручка признаётся на дату оказания услуги и выставления покупателю счёта за оказанные услуги независимо от даты подписания контрагентом акта выполненных работ.

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
Выручка от предоставления услуг	237301	643900
Итого строка 2110 «Выручка» отчёта о финансовых результатах	237301	643900

13. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	-	-
Расходы на оплату труда	17434	13990
Отчисления на социальные нужды	4962	4017
Амортизация	-	-
Прочие затраты	205839	618188
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчёта о финансовых результатах	228235	636195

14. Состав прочих доходов и расходов

	2025	2024
Прочие доходы:	1242	1528
Прочие доходы	1242	1528
Социальная программа: расходы на ДМС	226	134
Списание не востребовавшейся кредиторской задолженности		12
Итого (строка 2340) «Прочие доходы» отчёта о финансовых результатах:	1468	1674

	2025	2024
Прочие расходы	424	341
Банковские Расходы	93	95
Оценочные обязательства по оплате труда	190	151
Прочие расходы	141	91
Итого (строка 2350) «Прочие расходы» отчёта о финансовых результатах:	424	341

15. Связанные стороны

Полный перечень связанных сторон, включая зависимые компании:

Связанная сторона	ИНН	Характер отношений	Характер проводимых операций
ООО "Перспектива"	5020052542	Доля участия Общества в уставном капитале 100%	учредитель

Дочернее общество: отсутствует

Состояние расчетов со связанными сторонами

Расчеты с дочерним предприятиями отсутствуют.

16. Дивиденды

В 2025 году Общество не выплачивало дивиденды.

17. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

18. Судебные разбирательства

По состоянию на 31.12.2025 года судебные, в том числе текущие и незавершенные, а также претензионные дела в ООО «ВОСТОК» отсутствовали

19. Непрерывность деятельности

В отчетном периоде не принимались решения о реорганизации и ликвидации Общества. Акционеры Общества не планирует приостановку деятельности и ликвидацию Общества ни в течение года, следующего за отчетной датой (31.12.2024), ни позже. Годовая бухгалтерская отчетность за 2025г. составлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

В 2025г. на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера- геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для Общества.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, на 31.12.24 отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжить свою деятельность в обозримом будущем.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Общество ведёт активную работу по поиску новых российских заказчиков.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

21. Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

Общество подвержено различного рода рискам и неопределенности. Политика управления рисками компании при осуществлении деятельности направлена на их учет и минимизацию.

В своей деятельности Общество учитывает ряд рисков, управление которыми ведет к их предупреждению и минимизации негативных последствий. Деятельность Общества может быть подвержена воздействию следующих рисков:

- отраслевые риски;
- финансовые риски;
- правовые риски;
- операционные риски;
- экологические риски;
- имущественные риски.

Отраслевые риски

Сейчас рынок коммерческой недвижимости перенасыщен предложениями, помещения простаивают, трудно найти арендаторов. Чтобы минимизировать возможные риски в будущем, компанией заключены долговременные договоры аренды.

Финансовые риски

В условиях сокращения числа кредитных организаций увеличивается ответственность при выборе коммерческого банка для размещения свободных денежных средств на депозитных счетах. С целью минимизации риска по невозврату денежных средств Общества с депозитов, введена система оценки банков, на стадии принятия решения по работе с ними, что позволяет вести сотрудничество с наиболее устойчивыми и надежными, в тот или иной конкретный период размещения свободных денежных средств, кредитными организациями.

Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью Компании, в настоящее время минимальны. Однако имеющиеся пробелы в области гражданского, налогового, валютного и таможенного законодательства вызывают необходимость издания разъяснений и толкований тех или иных норм права.

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, компания является участником налоговых отношений. Соответствующие нормативные акты иногда содержат нечеткие формулировки, различные государственные министерства и ведомства, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность.

Операционные риски

Операционный риск представляет собой риск прямых или косвенных потерь, обусловленных несовершенством управленческих процессов, а также ошибками или недостаточной квалификацией персонала компании. Для минимизации операционных рисков в Обществе реализуется четкое разграничение полномочий и сфер ответственности, обеспечивается экономическое обоснование управленческих решений и персональная ответственность должностных лиц на всех уровнях управления.

Экологические риски

Под экологическими рисками понимается вероятность наступления гражданской ответственности за нанесение ущерба окружающей среде. Данный вид риска оцениваем, как минимальный.

Имущественные риски

Имущественный риск представляет собой вероятность потери компанией части своего имущества и его порчи. Для минимизации влияния имущественных рисков на деятельность Общества обеспечивается надлежащая охрана имущества. Ключевые объекты Общества поставлены под особый контроль руководства с целью предотвращения порчи имущества и актов диверсии. Проводится периодический инструктаж персонала о действиях, необходимых при возникновении чрезвычайных ситуаций.

Осознавая наличие вышеперечисленных рисков, Общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации.

ООО «ВОСТОК» в лице генерального директора
Олейника Александра Владимировича

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	64 366	-	33 571	(5)	(58 256)	(111)	-	-	39 564	-
	За 2024 г.	45 749	-	59 312	-	(40 625)	(71)	-	-	64 366	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	56 618	-	29 287	(5)	(55 918)	-	-	-	29 982	-
	За 2024 г.	39 625	-	56 618	-	(39 625)	-	-	-	56 618	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6 111	-	1 825	-	(2 338)	(111)	-	-	5 488	-
	За 2024 г.	3 793	-	2 694	-	(305)	(71)	-	-	6 111	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 636	-	2 458	-	-	-	-	-	4 095	-
	За 2024 г.	2 331	-	-	-	(695)	-	-	-	1 636	-
Итого	За 2025 г.	64 366	-	33 571	(5)	(58 256)	(111)	-	X	39 564	-
	За 2024 г.	45 749	-	59 312	-	(40 625)	(71)	-	X	64 366	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 700	-	-	-	-	-	9 700
	За 2024 г.	9 700	-	-	-	-	-	9 700
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	9 700	-	-	-	-	-	9 700
	За 2024 г.	9 700	-	-	-	-	-	9 700
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	29 787	14 014	-	(29 001)	-	-	14 799
	За 2024 г.	21 205	26 478	-	(17 896)	-	-	29 787
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	24 554	13 696	-	(24 554)	-	-	13 696
	За 2024 г.	17 635	24 554	-	(17 635)	-	-	24 554
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1	75	-	(1)	-	-	75
	За 2024 г.	216	1	-	(216)	-	-	1
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	24	-	-	(24)	-	-	-
	За 2024 г.	-	24	-	-	-	-	24
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	2 814	-	-	(2 690)	-	-	124
	За 2024 г.	1 647	1 167	-	-	-	-	2 814
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	48	-	-	-	-	-	48
	За 2024 г.	-	48	-	-	-	-	48
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 798	-	-	(1 479)	-	-	319
	За 2024 г.	1 176	622	-	-	-	-	1 798
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	295	55	-	-	-	-	350
	За 2024 г.	341	-	-	(46)	-	-	295
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	253	188	-	(253)	-	-	188
	За 2024 г.	190	63	-	-	-	-	253
Итого	За 2025 г.	39 487	14 014	-	(29 001)	-	X	24 500
	За 2024 г.	30 905	26 478	-	(17 896)	-	X	39 487

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.	1 080	1 879	1 295	20	1 644
	За 2024 г.	597	1 456	973	-	1 080
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 080	1 879	1 295	20	1 644
	За 2024 г.	597	1 456	973	-	1 080