

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в единицах измерения: тыс. руб.

1. Общая информация об организации

ООО «МРТ-Эксперт Мурманск» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998 N 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Общество является юридическим лицом, действующим на основании устава и законодательства РФ.

Юридический адрес Общества (место нахождения): 183038, Мурманская область, г. Мурманск, ул. Коминтерна, дом 5.

Фактический адрес Общества (место нахождения): 183038, Мурманская область, г. Мурманск, ул. Коминтерна, дом 5

Обособленное подразделение 184209 Мурманская область, г. Апатиты, ул. Ленина, д. 22

Основной государственный регистрационный номер ЕГРЮЛ: 1115190000705

Свидетельство о постановке на учет в ИФНС: ИНН 5190927199 КПП 519001001

Общество учреждено в 2011 году

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Участниками Общества являются:

- с 25.10.2022 по 01.10.2025 ООО «Барель» – доля 100 % долей Уставного капитала

- с 01.10.2025 по настоящее время ООО «УК ЛД Эксперт» доля 100% долей Уставного капитала;

Основной вид деятельности:

ОКВЭД 86,21 – Общая врачебная практика

Дополнительные виды деятельности:

ОКВЭД 18.20 – Копирование записанных носителей информации

ОКВЭД 64.92.1 – Деятельность по предоставлению потребительского кредита

ОКВЭД 64.92.2 - Деятельность по предоставлению займов промышленности

ОКВЭД 77.39.2 – Аренда и лизинг прочих машин и оборудования, не включенных в другие группировки

ОКВЭД 77.39.26 – Аренда и лизинг приборов, аппаратов и прочего оборудования, применяемого в медицинских целях

ОКВЭД 86.10-Деятельность больничных организаций

ОКВЭД 86.90.9- деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки

Обществу выдана лицензия № Л041-01163-51/00344980 от 27.07.2020. Срок действия- бессрочно

Среднегодовая численность сотрудников Общества в 2025 году составила 29 чел., в 2024 году 28 человек.

Решением от 04.12.2012 общего собрания участников обществ, полномочия единоличного исполнительного органа Общества были переданы управляющей организации ООО «УК МРТ ЭКСПЕРТ».

С 06.11.2025 и по настоящее время полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы управляющей организации ООО "УК ЛД ЭКСПЕРТ" на основании Договора управления № 11 от 06.11.2025г. (Решение участника Общества № 04 от 05.11.2025). Директор – Латышева Елена Юрьевна.

Последствия изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности отражены перспективно.

Корректировки остатков медицинских материалов по счету 10 «Материалы», связанные с изменением методики признания в расходах медицинских материалов, произведены в межотчетный период с использованием счета 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества утверждена Приказом от 25.10.2022 Изменения в Учетную политику внесены Приказами от 29.12.2023 и от 31.12.2024

Приказом от 31.12.2024 внесены изменения в Учетную политику на 2025 год, связанные с изменением учета медикаментов, перевязочных средств и вспомогательных материалов медицинского назначения:

«Главной медицинской сестрой (иным должностным лицом, ответственным за выдачу и расход материалов) осуществляется выдача медицинских материалов в производство в размере текущей потребности. Выданные медицинские и расходные материалы признаются списанными в производство в момент их использования в отделении».

Последствия изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности отражены перспективно.

Корректировки остатков медицинских материалов по счету 10 «Материалы», связанные с изменением методики признания в расходах медицинских материалов, произведены в межотчетный период с использованием счета 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Строка в бухгалтерском балансе	на 31.12.2024 в бухгалтерском балансе на 31.12.2024	на 31.12.2024 в бухгалтерском балансе на 31.12.2025	Разница
1210 «Запасы»	4 985	5 307	322
1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	84 186	84 508	322

3. НМА

В составе нематериальных активов отражены неисключительные права на программы на ЭВМ со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей.

При признании в бухгалтерском учете оценка объекта НМА производится по первоначальной стоимости, исходя из общей суммы связанных с объектом капвложений, сформированных до признания объекта в бухгалтерском учете.

После признания объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

При оценке нематериальных активов по первоначальной стоимости такая стоимость и сумма накопленной амортизации не подлежат изменению, за исключением случаев, установленных ФСБУ 14/2022.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и накопленного обесценения.

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация использует линейный способ начисления амортизации.

Срок полезного использования НМА, отраженных в бухгалтерском балансе, определен исходя из лицензионного срока действия лицензионного и сублицензионного договора.

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам НМА приведены ниже.

Группа НМА	Срок полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Программы для ЭВМ	1-2

Начисление амортизации начинается с даты принятия к учету.

Элементы амортизации объекта НМА (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта нематериальных активов.

Проверка элементов амортизации объектов НМА проведена на 31.12.2025, изменений не установлено.

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов по сравнению с предыдущим отчетным периодом не изменялись. У Общества отсутствуют неамортизируемые нематериальные активы и нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав.

Организация проверяет НМА на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом N 217н.

Проверка НМА на обесценение проводится на конец каждого отчетного года. На 31.12.2025 признаки обесценения не установлены.

4. Основные средства

В составе основных средств отражены неотделимые улучшения, машины и оборудование, офисное оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь и прочие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств, но имеющими стоимость ниже лимита, установленного Обществом в сумме 40 000 рублей за единицу с учетом существенности информации о таких активах.

Учет ОС осуществляется на счете 01 «Основные средства» по сумме его первоначальной стоимости на дату завершения капитальных вложений, связанных с его приобретением или созданием.

При наличии у одного объекта основных средств нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации, и обесценения.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Элементы амортизации (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете и подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств в конце каждого отчетного года (в том числе при проведении инвентаризации), а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости Обществом принимается решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

В период с 01.01.2025 по 31.12.2025 пересмотр элементов амортизации был произведен при

изменении сроков договоров аренды до 31.12.2035 на дату 01.07.2025 и соответствующее изменение срока полезного использования неотделимых улучшений в арендованное имущество, а также перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Изменения зафиксированы в протоколе заседания инвентаризационной комиссии по итогам пересмотра элементов амортизации объектов ОС.

Связанные с таким пересмотром корректировки отражены в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

Начисление амортизации не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость.

Начисление амортизации начинается с даты принятия к учету.

Сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Срок полезного использования объектов, принятых на балансе (число лет)
Капитальные вложения в арендованное имущество	15-25
Машины и оборудование	2-30
Офисное оборудование	4-12
Транспортные средства	16-16

5 Финансовые вложения.

У общества есть финансовые вложения. Все вложения являются краткосрочными

			Процентная ставка
2024 г	ООО Барель	Договор процентного займа № 3-09/2024 от 09.01.2024	11%
2025 г	ООО УК ЛД Эксперт	договор займа НОВ-2/БАР от 31.07.2025	12%
2025 г	ООО УК ЛД Эксперт	Договор процентного займа 3-08/2025 от 01.08.2025	12%

6. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов включаются все затраты на приобретение связанные с приведением и местоположением запасов для дальнейшего использования.

Запасы используемые для основной деятельности учитываются на счете 10 с учетом НДС . Запасы используемые для прочей деятельности учитываются за минусом НДС

Фактическая себестоимость запасов учитывается на счете 10 без учета счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей»

Материалы списываются по средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости запасов не начисляется

Резерв под обесценение запасов не создавался

7. Дебиторская задолженность.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода (квартал). Задолженность не является просроченной. Резервы не создавались

8 . Обязательства

Долгосрочные обязательства (аренда)

По договору аренды ООО «Фактор Плюс» Договор № 01-05/22-А/К5 от 1 мая 2022 г. предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 183038, Мурманская область, г. Мурманск, ул. Коминтерна, д. 5.

Договор субаренды ИП Солтысюк С.П. №С-2/7-12/А от 01.10. 2021- нежилое помещение расположенное по адресу г.: Мурманская область, г. Мурманск, ул.Коминтерна, д. 5

Договор аренды ДС № 1 от 05.07.2021 к договору аренды от 15.12.2020 ИП Паюсова В.С.- нежилое помещение расположенное по адресу Мурманская область, г. Апатиты, ул. Ленина, д.22

Договор аренды ДС № 1 от 05.07.2021 к договору аренды от 15.12.2020 ИП Саблина Я.Г.- нежилое помещение расположенное по адресу Мурманская область, г. Апатиты, ул. Ленина, д.22

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Краткосрочные обязательства состоят из краткосрочной кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам, покупателями, текущей задолженности перед бюджетом, налоги, расчеты с персоналом по оплате труда.

В 2025 году у организации действовали пониженные тарифы по страховым взносам для субъектов малого предпринимательства согласно основного вида деятельности «Общая врачебная практика»

Общество начисляет резервы по оплате отпусков последним числом каждого месяца на основании п.15 ПБУ 8/2010

При начислении резервов используется метод обязательств

Все обязательства являются текущими обязательствами. Просроченные обязательства отсутствуют.

При составлении годовой бухгалтерской отчетности организация проводит инвентаризацию обязательств. Задолженность подтверждена актами сверок

9. Обеспечение обязательств.

У Общества имеются обязательства перед ПАО «Сбербанк»

В залоге находятся основные средства:

ОС	Балансовая стоимость тыс.руб	Залоговая стоимость Тыс. руб	Номер кредитного договора
Магнитно-резонансный томограф Achieva 1.5T	42 014	13 535	Договор залога Д325_130B00DM6 от 23.06.2023
Магнитно-резонансный томограф Achieva	29 174	17 744	Договор залога Д325_130B00DM6 от 23.06.2023
Магнитно-резонансный Томограф INTERA	23 000	10 842	Договор залога Д325_130B00DM6 от 23.06.2023

Обеспечение обязательств:

	Остаток на счете 009 на 31.12.2024	Остаток на счете 009 на 31.12.2025
Договор поручительства ДП12_7М-НЗА-У4V(ООО «Эксперт ИТ») от 21.05.2024	30 916	
Договор поручительства ДП06-7М-GFJ-0GX от 13.06.2024 (ООО «УК Центр Эксперт»)	51 672	
Договор поручительства ДП28_130B00DM6 (ООО «Барель») от 29.05.2023	1 433 822	591 312
ИТОГО	1 516 410	591 312

Наличие ограничений на распоряжение заложенным имуществом не влияет на текущую деятельность организации.

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала
- отчет о движении денежных средств
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Главный бухгалтер

Елизарова Н.В.

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	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	600	(57)	5 480 600	(3 737) (57)	6 080 600	(3 794) (57)
в том числе:							
Лицензии и разрешения	За 2025 г. За 2024 г.	600	(57)	5 480 600	(3 737) (57)	6 080 600	(3 794) (57)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	5 480	(3 394)	-	(3 394)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	На 31 декабря 2025 г.	2 286	-	543	-	2 829	-
в том числе:							
Лицензии и разрешения	На 31 декабря 2025 г.	2 286	-	543	-	2 829	-
из них созданные организацией							
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	На 31 декабря 2025 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Лицензии и разрешения	На 31 декабря 2025 г.	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией							

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	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	5 480 600	-	(5 480) (600)	-	-
в том числе:								
Лицензии и разрешения	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	5 480 600	-	(5 480) (600)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - 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/резерв на под обесценение	переоценки/фили ровано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	24 490 42 579	-	229 744 160 696	(127 957) (178 784)	-	-	-	-	126 277 24 490	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Паи свыше номинала	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г. За 2024 г.	18 555 41 960	-	218 656 153 671	(118 765) (177 077)	-	-	-	-	118 446 18 555	-
Проценты по предоставленным займам	За 2025 г. За 2024 г.	5 936 618	-	11 088 7 025	(9 193) (1 708)	-	-	-	-	7 831 5 936	-
Долгосрочные займы выданные	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по предоставленным долгосрочным займам	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выгоды по договору простого товарищества	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	24 490 42 579	-	229 744 160 696	(127 957) (178 784)	-	-	-	-	126 277 24 490	-

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 продаж) - всего				
Иное использование финансовых вложений				

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			Изменения видов запасов		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	закрыты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 306 3 189	-	82 933 108 800	(83 610) (106 683)	-	-	X X	X	4 629 5 306	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 306 2 532	-	10 837 16 910	(1 891) (5 571)	-	-	(9 623) (8 564)	-	4 629 5 306	-
Готовая продукция	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	45	(45)	-	-	-	-	-	-
Закрыты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	72 096 87 801	(81 719) (96 365)	-	-	9 623 8 564	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	4 043	(4 701)	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - 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. За 2024 г.	44 163 47 782	- -	- -	(6 762) (3 619)	- -	37 401 44 163	
В том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	44 163 47 782	- -	- -	(6 762) (3 619)	- -	37 401 44 163	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	41 606 12 137	14 903 8 144	- -	(33 271) (11 738)	- -	23 239 8 542	
В том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	32 105 78	10 374 308	- -	(30 341) (49)	- -	12 138 337	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	206 829	81 628	- -	(210) (685)	- -	772 829	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 570 -	367 -	- -	(1 108) -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- 68	- 24	- -	- (35)	- -	- 58	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	30 3 349	68 127	- -	(30) (1 492)	- -	68 1 984	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	

Резервы под предстоящие расходы	За 2025 г.	544	(304)	-	-	240
	За 2024 г.	-	544	-	-	544
Предпринимательская деятельность	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	534	(534)	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	591 312	1 516 410	4 292 446
в том числе:			
ПАО СБЕРБАНК	591 312	1 516 410	4 292 446
БАНК ТПБ (АО)	-	-	-
ДЕЛЬТАЛИЗИНГ ООО	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	11 316	10 127
Затраты на оплату труда	40 228	44 887
Отчисления на социальные нужды	8 801	8 660
Амортизация	30 166	33 313
Прочие затраты	84 810	84 710
Итого по элементам	175 320	181 697
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	175 320	181 697