

ПОЯСНЕНИЯ

К бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год ООО «Алкомир»

Раздел 1. Общие сведения об организации

Полное наименование:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ АЛКОМИР"

Сокращенное наименование:

ООО "АЛКОМИР"

Юридический адрес:

450078, РЕСПУБЛИКА БАШКОРТОСТАН, Г. УФА, УЛ. АЙСКАЯ, Д. 63, ЭТАЖ 1, КАБИНЕТ 9

ООО "АЛКОМИР" зарегистрировано 22.06.2009 г.

ОГРН 1090280019521 ИНН 0272017850

ООО "АЛКОМИР" имеет следующие обособленные подразделения:

п/п	Наименование	КПП	Открытие
1	г.Уфа, ул.Коммунаров, д.61	027745002	22.07.2009
2	г.Уфа, ул.Рабочая, д.65	027545003	22.11.2013
3	г.Уфа, ул.Ахметова, д.270/1	027545004	11.09.2014
4	г.Уфа, пр-кт Октября, д.85	027745004	25.04.2017
5	г.Уфа, ул.Ленина, д.99	027845002	25.04.2017
6	г.Уфа, пр-кт Октября, д.84	027645004	25.07.2017
7	г.Уфа, ул.Айская, д.63	027445003	18.02.2019
8	с.Акбердино, ул.Юбилейная,зд.2/5	027345004	05.06.2024
9	г.Уфа, ул.Вологодская, д.60	027745007	30.05.2025

Среднесписочная численность работающих за 2025 год составила 24 человека.

Основным видом деятельности Общества является торговля розничная алкогольными напитками, кроме пива, в специализированных магазинах (код ОКВЭД 47.25.11).

Общество имеет лицензию на розничную продажу алкогольной продукции, выданную Министерством торговли и услуг Республики Башкортостан № 02РПА0005731 от 06 февраля 2019. Дата окончания действия лицензии 15.08.2029

Уставный капитал Общества составляет 500 000 руб.

Единственным участником Общества является Гизатуллин Егор Тимурович.

Исполнительным органом Общества в соответствии с уставом Общества являются: Единоличный исполнительный орган (директор).

Данные о Директоре Общества:

Директор Общества: Бикбулатова Ирина Вилевна (приказ № 14/2-К от 30.01.2018).

Раздел 2. Сведения об учетной политике и ее изменениях

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

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

2.3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

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

2.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2.5. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь

- рабочий скот
- продуктивный скот
- многолетние насаждения
- земельные участки
- объекты природопользования
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств

Нематериальные активы классифицируются по группам:

- произведения науки, литературы и искусства
- программы ЭВМ
- базы данных
- изобретения
- полезные модели
- промышленные образцы
- секреты производства (ноу-хау)
- селекционные достижения
- лицензии и разрешения
- другие НМА

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

2.6. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

2.7. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней

- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости каждой единицы.

Товары, предназначенные для розничной продажи, учитываются по стоимости приобретения и отражаются на счете 41.02 «Товары в розничной торговле». Общество затраты по заготовке и доставке товаров, производимые до момента их передачи в продажу, включает в состав расходов на продажу. Аналитический учет товаров по номенклатуре ведется в торговой программе «СуперМаг-УКМ» и ежедневно в базу 1С «Предприятие» производится выгрузка оборотов товара по субконто «Подразделения».

2.8. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Раздел 3. Применяемые правила бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Раздел 4. Сведения об отдельных активах и пассивах Общества

В 2025 г. чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности Общества не было.

В 2025 г. государственная помощь (бюджетные средства) не поступала.

В 2025г. совместная деятельность с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями не осуществлялась.

В 2025г. договоры доверительного управления имуществом не заключались и не исполнялись.

Информация о наличии и движении основных средств, нематериальных активов, запасов, дебиторской и кредиторской задолженности, обеспечении обязательств и расходах по обычным видам деятельности представлена в приложениях 1-10 к пояснениям (табличные пояснения).

Раздел 5. Сведения о капитале Общества

Уставный капитал составляет 500 000 руб.

Добавочный и резервный капитал Общества в 2025 не создавались.

Состав участников Общества в 2025 г. не изменялся.

За 2025 год получена чистая прибыль в сумме 2 142 тыс. рублей. За 2024 год прибыль в сумме 5 091 тыс. рублей. Снижение чистой прибыли в 2025 году связано с ростом заработной платы, арендных и коммунальных расходов.

В 2025 году единственному участнику Общества были выплачены дивиденды в сумме 1 200 000 рублей.

Раздел 6. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества, подлежащие раскрытию в соответствии с нормами Положения по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98) отсутствуют.

Раздел 7. Сведения о рисках хозяйственной деятельности Общества и непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность ООО «Алкомир» за 2025г. подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Общество оценивает свою деятельность как стабильную и способную продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты. Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Налоговое законодательство в РФ и практика его применения часто изменяются, что может оказать негативное воздействие на результаты деятельности Компании и ее финансовую устойчивость. Нельзя с уверенностью утверждать, что в Налоговый кодекс РФ не будут внесены в будущем никакие изменения, способные оказать неблагоприятное влияние на стабильность и предсказуемость налоговой системы.

ООО «Алкомир» является плательщиком федеральных, региональных и местных налогов. Изменение действующих налогов и/или объявление новых налогов может существенно повысить уровень налоговой нагрузки на Общество, что повлечет за собой ухудшение результатов деятельности и финансового состояния.

ООО «Алкомир» оценивает и прогнозирует степень возможного негативного влияния изменений налогового законодательства, направляя усилия на минимизацию рисков, связанных с подобными изменениями.

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 амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	325	(22)	-	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	325	(87)
	За 2024 г.	-	-	325	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	325	(22)
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	325	(22)	-	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	325	(87)
	За 2024 г.	-	-	325	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	325	(22)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	238	303	-
в том числе: Лицензии и разрешения	238	303	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	325	-	-	(325)	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	325	-	-	(325)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	2 564	(866)	506	-	-	(386)	-	-	-	-	-	3 070	(1 252)
	3а 2024 г.	1 999	(606)	565	-	-	(260)	-	-	-	-	-	2 564	(866)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 564	(866)	118	-	-	(340)	-	-	-	-	-	2 682	(1 206)
	3а 2024 г.	1 999	(606)	565	-	-	(260)	-	-	-	-	-	2 564	(866)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	100	-	-	(19)	-	-	-	-	-	100	(19)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	288	-	-	(27)	-	-	-	-	-	288	(27)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 818	1 698	1 393
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 476	1 698	1 393
Производственный и хозяйственный инвентарь	81	-	-
Другие виды основных средств	261	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

	На начало года	Изменения за период	На конец периода

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	50 192	-	140 829	(130 695)	-	-	X	X	60 326	-
	За 2024 г.	45 033	-	120 168	(115 009)	-	-	X	X	50 192	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	2 473	(2 474)	-	-	1	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 093	(1 108)	-	-	15	-	-	-
Товары	За 2025 г.	50 192	-	138 356	(128 221)	-	-	(1)	-	60 326	-
	За 2024 г.	45 033	-	119 075	(113 901)	-	-	(15)	-	50 192	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 015	-	1 002	-	(377)	-	-	-	1 640	-
	За 2024 г.	309	-	769	-	(63)	-	-	-	1 015	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	126	-	15	-	(126)	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	33	-	126	-	(33)	-	-	-	126	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	182	-	-	-	-	-	182	-
	За 2024 г.	27	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	304	-	221	-	(239)	-	-	-	285	-
	За 2024 г.	228	-	79	-	(3)	-	-	-	304	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	90	-	217	-	(12)	-	-	-	295	-
	За 2024 г.	-	-	89	-	-	-	-	-	89	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	496	-	367	-	-	-	-	-	863	-
	За 2024 г.	21	-	475	-	-	-	-	-	496	-
Итого	За 2025 г.	1 015	-	1 002	-	(377)	-	-	X	1 640	-
	За 2024 г.	309	-	769	-	(63)	-	-	X	1 015	-

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	15	15	103	103	60	60
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15	15	103	103	33	33

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.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	40 612	44 988	-	(38 006)	-	-	47 594
	За 2024 г.	35 614	37 479	-	(32 481)	-	-	40 612
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	35 637	43 268	-	(35 637)	-	-	43 268
	За 2024 г.	31 146	35 637	-	(31 146)	-	-	35 637
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	585	690	-	(583)	-	-	692
	За 2024 г.	395	585	-	(395)	-	-	585
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	408	135	-	(125)	-	-	418
	За 2024 г.	316	95	-	(2)	-	-	408
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	24	-	-	(24)	-	-	-
	За 2024 г.	-	24	-	-	-	-	24
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	819	504	-	(266)	-	-	1 057
	За 2024 г.	562	305	-	(48)	-	-	819
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 338	-	-	(613)	-	-	725
	За 2024 г.	1 892	-	-	(554)	-	-	1 338
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	394	89	-	(3)	-	-	480
	За 2024 г.	300	93	-	-	-	-	393
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 407	302	-	(755)	-	-	954
	За 2024 г.	1 003	740	-	(336)	-	-	1 407
Итого	За 2025 г.	40 612	44 988	-	(38 006)	-	X	47 594
	За 2024 г.	35 614	37 479	-	(32 481)	-	X	40 612

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	5 410	2 589	2 465
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 410	2 589	2 465

8.3. Оценочные обязательства

Изменения за период	

Наименование показателя	Период	На начало года	признано	списано		На конец периода
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	128 778	112 911
Затраты на оплату труда	21 537	17 428
Отчисления на социальные нужды	5 065	3 628
Амортизация	451	282
Прочие затраты	15 795	12 498
Итого по элементам	171 626	146 748
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	171 626	146 748