

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

**ООО «1С-Рарус Челябинск»**

**ЗА 2025 ГОД**

**1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

ООО «1С - Рарус Челябинск» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц ИФНС по Советскому району г.Челябинска за № 1027402898049 16 октября 2002г. Свидетельство 74 № 002060827.

Организационно-правовая форма/форма собственности – Общество с ограниченной ответственностью Код ОКОФ 12165, код ОКФС - 23.

Место нахождения (юридический адрес) ООО «1С -Рарус Челябинск» - 454091, Челябинская обл, Челябинск г, Труда ул, дом 91, офис 403

ИНН 7451188220 КПП 745301001

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

Основными видами деятельности ООО «1С-Рарус Челябинск» являются:

- Разработка компьютерного программного обеспечения;
- Разработка программного обеспечения и консультирование в этой области.

ООО «1С-Рарус Челябинск» включено 14.02.2011 года в реестр аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий (Номер решения о государственной аккредитации № 15, Выписка из реестра от 05.03.2025 № АО-20250305-24576038621-3).

Обособленное подразделение а г. Екатеринбург (620000, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. 8 марта, д. 5 помещение 309. КПП – 665845001) – закрыто октябрь 2025 года

Исполнительным органом ООО «1С-Рарус Челябинск» является директор Власова Эльза Зульфаровна

Среднесписочная численность работающих ООО «1С-Рарус Челябинск» за отчетный период составила 161 человек.

**2 ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

При ведении бухгалтерского учета ООО «1С-Рарус Челябинск» руководствовалось Федеральным Законом от 06.11.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими ПБУ и ФСБУ.

Бухгалтерская отчетность ООО «1С-Рарус Челябинск» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.1. Нематериальные активы на предприятии отсутствуют.

2.2. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его

использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

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

Затраты на ремонт ОС включаются в расходы текущего отчетного периода по мере их возникновения.

2.3. Материально производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по стоимости приобретения.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится способом ФИФО.

2.4. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.5. Финансовые вложения подразделяются на долгосрочные (на срок более одного года) и краткосрочные (на срок менее одного года). Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости (в сумме фактических затрат).

2.6. Учет кредитов и займов в бухгалтерском учете ведется согласно ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

2.7. Организация применяет ПБУ 18/02 и при составлении бухгалтерской отчетности учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом и в балансе отражается свернуто.

2.8. Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99,

К незавершенному производству (НЗП) относятся работа или услуга, которая была завершена, но не принята заказчиком. Оценка НЗП производится ежегодно по сумме прямых затрат.

### **3 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ**

3.1. Движение основных средств указано в пояснительных таблицах к бухгалтерской

3.2. Наличие и движение запасов указано в пояснительных таблицах к бухгалтерской отчетности.

3.3. Движения дебиторской задолженности в отчетном периоде указаны в пояснительных таблицах;

- 3.4. Наличие и движения кредиторской задолженности в отчетном периоде указаны в пояснительных таблицах, входящих в состав бухгалтерской отчетности.
- 3.5. Оценочные обязательства сформированы по Резервам на ежегодные отпуска и включают сумму начисления и страховых взносов.
- 3.6. Сформирован Резерв по сомнительным долгам и по состоянию на 31.12.2025 составил 691 тыс. руб.
- 3.7. Оценочных обязательств в связи с выданными организацией гарантиями, судебными разбирательствами – нет.
- 3.8 Все расходы и обязательства Общества выражена в российских рублях, поэтому руководство Общества оценивает валютный риск как низкий.
- 3.9. Руководство компании считает, что дебиторская задолженность покупателей полностью
- 3.10. События после отчетной даты
1. Продажа активов не планируется.
  2. В связи с тем, что организационно-правовая форма организации ООО не предусматривает выпуск акций, такое планирование не имеет места быть.
  3. Долговые обязательства не принимались.
  4. Реорганизация и ликвидация Общества не предусматривается.
  5. Конфискация государством активов или их гибель отсутствует.
  6. Изменения, связанные с существующими рисками или условными фактами хозяйственной деятельности также отсутствуют.
  7. Внесение нетипичных бухгалтерских проводок не рассматривается.
  8. События, которые могли бы поставить под сомнение обоснованность допущения непрерывности деятельности, которые поставят под вопрос надлежащий характер учетной политики, применявшейся при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности не происходили.



/Власова Э.З./

**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		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			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

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			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

**3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы**

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

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

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

#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	2 152	(1 510)	984	-	-	(703)	-	-	-	-	-	3 136	(2 214)
	За 2024 г.	2 017	(1 671)	796	(661)	661	(501)	-	-	-	-	-	2 152	(1 510)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	2 152	(1 510)	984	-	-	(703)	-	-	-	-	-	3 136	(2 214)
	За 2024 г.	2 017	(1 671)	796	(661)	661	(501)	-	-	-	-	-	2 152	(1 510)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		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	За 2025 г.	14 801	-	1 586	(2 263)	419	(5 282)	-	-	-	14 124	(4 863)
	За 2024 г.	-	-	14 801	-	-	-	-	-	-	14 801	-
в том числе: Аренда помещения (офис)	За 2025 г.	14 801	-	1 586	(2 263)	419	(5 282)	-	-	-	14 124	(4 863)
	За 2024 г.	-	-	14 801	-	-	-	-	-	-	14 801	-

##### 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	10 184	15 442	347
в том числе: Офисное оборудование	922	642	347
Другие виды основных средств	9 261	14 801	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

##### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 089	-	(105)	(984)	-	-
	За 2024 г.	-	-	15 596	-	-	(15 596)	-	-
в том числе: Товары	За 2025 г.	-	-	862	-	(105)	(757)	-	-
	За 2024 г.	-	-	796	-	-	(796)	-	-
Оборудование и запасы	За 2025 г.	-	-	227	-	-	(227)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	14 801	-	-	(14 801)	-	-



## 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		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	5 118	-	472 560	(435 460)	-	-	X	X	42 219	-
	За 2024 г.	54	-	453 579	(448 514)	-	-	X	X	5 118	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	11	-	8 161	(7 902)	-	-	(258)	-	12	-
	За 2024 г.	9	-	737	(131)	-	-	(604)	-	11	-
Товары	За 2025 г.	3 074	-	28 888	(22 868)	-	-	(6 378)	-	2 715	-
	За 2024 г.	45	-	13 302	(10 206)	-	-	(68)	-	3 074	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	2 033	-	435 511	(404 689)	-	-	6 637	-	39 492	-
	За 2024 г.	-	-	439 540	(438 178)	-	-	671	-	2 033	-

### 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	134 971	(231)	132 910	-	(126 940)	-	(42 835)	-	140 941	(691)
	За 2024 г.	86 520	-	127 225	-	(78 774)	-	1 151	-	134 971	(231)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	473	(11)	154	-	(454)	-	-	-	173	(11)
	За 2024 г.	1 101	-	262	-	(890)	-	-	-	473	(11)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	124 822	(220)	131 623	-	(125 489)	-	(42 835)	-	130 955	(681)
	За 2024 г.	75 757	-	125 459	-	(76 394)	-	1 151	-	124 822	(220)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	667	-	608	-	(667)	-	-	-	608	-
	За 2024 г.	202	-	464	-	-	-	-	-	667	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	264	-	-	-	(240)	-	-	-	24	-
	За 2024 г.	1 722	-	-	-	(1 458)	-	-	-	264	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	160	-	-	-	-	-	160	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	90	-	54	-	(90)	-	-	-	54	-
	За 2024 г.	31	-	90	-	(31)	-	-	-	90	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	8 655	-	287	-	-	-	-	-	8 942	-
	За 2024 г.	7 705	-	949	-	-	-	-	-	8 655	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	23	-	-	-	-	-	23	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	134 971	(231)	132 910	-	(126 940)	-	(42 835)	X	140 941	(691)
	За 2024 г.	86 520	-	127 225	-	(78 774)	-	1 151	X	134 971	(231)

### 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.	28 869	-	-	(17 250)	-	(6 083)	5 536
	За 2024 г.	-	28 869	-	-	-	-	28 869
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	8 919	-	-	-	-	(6 083)	2 836
	За 2024 г.	-	8 919	-	-	-	-	8 919
Долгосрочные займы	За 2025 г.	19 950	-	-	(17 250)	-	-	2 700
	За 2024 г.	-	19 950	-	-	-	-	19 950
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	106 493	154 921	-	(63 898)	-	6 083	203 599
	За 2024 г.	131 665	58 819	15 220	(99 211)	-	-	106 493
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	11 775	26 560	-	(19 902)	-	-	18 432
	За 2024 г.	9 575	5 993	-	(3 794)	-	-	11 775
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 832	42 633	-	(4 785)	-	-	42 680
	За 2024 г.	12 198	3 359	-	(10 724)	-	-	4 832
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	118	2	-	(13)	-	-	107
	За 2024 г.	91	28	-	(1)	-	-	118
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	76 000	-	-	-	-	76 000
	За 2024 г.	56 550	10 727	15 220	(82 497)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	8 273	7 960	-	(8 235)	-	-	7 998
	За 2024 г.	2 173	8 273	-	(2 173)	-	-	8 273
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 977	-	-	(594)	-	-	3 382
	За 2024 г.	3 056	921	-	-	-	-	3 977
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	43 723	-	-	(20 275)	-	-	23 448
	За 2024 г.	26 290	17 433	-	-	-	-	43 723
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 463	1 733	-	(9)	-	-	3 187
	За 2024 г.	1 404	59	-	-	-	-	1 463
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	26 449	-	-	(4 150)	-	-	22 299
	За 2024 г.	20 306	6 143	-	-	-	-	26 449
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	За 2024 г.	22	2	-	(22)	-	-	2
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	27	-	-	-	-	27
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	5 882	-	-	(5 926)	-	6 083	6 038
	За 2024 г.	-	5 882	-	-	-	-	5 882

Итого	За 2025 г.	135 362	154 921	-	(81 148)	-	X	209 135
	За 2024 г.	131 665	87 688	15 220	(99 211)	-	X	135 362

### 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	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

### 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.	39 896	39 982	33 124	4 662	42 093
	За 2024 г.	29 198	38 504	24 684	3 121	39 896
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	39 896	39 982	33 124	4 662	42 093
	За 2024 г.	29 198	38 504	24 684	3 121	39 896

### 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	31 466	10 989
Затраты на оплату труда	420 349	396 514
Отчисления на социальные нужды	33 645	24 559
Амортизация	5 986	501
Прочие затраты	63 146	53 417
Итого по элементам	554 592	485 980
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(37 469)	(2 033)
Итого расходы по обычным видам деятельности	517 123	483 947

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

### 11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-