

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Наусервис» за 2025 г.

### 1. Основные сведения об организации

Юридический и фактический адрес: 115432, Город Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Печатники, проезд 2-й Южнопортовый, дом № 10, строение 7

Создано 04.06.2004 г.

Общество зарегистрировано в инспекции Федеральной налоговой службы №23 по г. Москве 17.10.2013 г.

ИНН 7702526598, КПП 772301001, ОГРН 1047796399200

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не возникало.

Основной вид деятельности Общества: Торговля оптовая пищевыми маслами и жирами.

Участниками/Акционерами Общества являются:

- Шленов Игорь Александрович- 25% доли в уставном капитале;
- Никольский Александр Михайлович-75% доли в уставном капитале.

Высшим органом управления в Обществе является общее собрание Участников Общества.

Единоличным исполнительным органом управления в Обществе является Директор Общества

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Общество подлежит обязательному аудиту. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества аудитуется. не первый год. За прошлый, 2024 год, Обществу было выданы немодифицированное аудиторское заключение. Соответственно, корректировки по итогам аудита в учет и отчетность ретроспективно не вносились.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 15 тыс.рублей.

Средняя численность работников составила 43 человека.

### 2. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах, бенефициарах

Аффилированными лицами и связанными сторонами Общества являются:

- Шлёнов Игорь Александрович– директор/акционер Общества;
- Никольский Александр Михайлович – участник/акционер общества;

В 2025 году со связанными сторонами и аффилированными лицами осуществлялись следующие хозяйственные операции:

- выплата дивидендов в размере: Шлёнов Игорь Александрович- 5 000,0 тыс. руб., Никольский Александр Михайлович- 15 000,0 тыс. руб.

В 2024 году со связанными сторонами и аффилированными лицами осуществлялись следующие хозяйственные операции:

- выплата дивидендов в размере: выплата дивидендов в размере: Шлёнов Игорь Александрович- 7 650,0 тыс. руб., Никольский Александр Михайлович- 22 950,0 тыс. руб.

Задолженность Общества по расчетам со связанными сторонами, отраженная в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2025 г., составила:

-Шлёнов И. А.- 1 000 тыс. руб.;

-Никольский А. М. - 3 878, 37 тыс. руб.

Задолженность Общества по расчетам со связанными сторонами, отраженная в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2024 г., составила:

-Шлёнов И. А.- 1 000 тыс. руб.;

-Никольский А. М. - 3 568, 97 тыс. руб.

Конечный бенефициар Общества: Шлёнов Игорь Александрович, Никольский Александр Михайлович.

### 3. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Основному управленческому персоналу были выплачены краткосрочные вознаграждения: за 2024 год:

- заработная плата - 6 187,47 тыс.руб.;

- страховые взносы - 795,53 тыс. руб.

за 2024 год:

- заработная плата - 5 200, 28 тыс.руб.;

- страховые взносы - 672,76 тыс. руб.

### 4. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации составили:

за 2025 год составили -1 033 844 тыс.руб. (без НДС),

за 2024 год составили -1 001 927 тыс.руб. (без НДС),

Доходы от реализации год представлены следующими видами деятельности (более 5 % от общей суммы доходов от реализации):

Вид деятельности	2025 г.	2024 г.
торговля оптовая пищевыми маслами и жирами	789 668 тыс. руб.	658 495 тыс. руб.
торговля оптовая крупями	82 075 тыс. руб.	100 693 тыс. руб.
торговля оптовая прочими пищевыми продуктами	162 101 тыс. руб.	242 739 тыс. руб.

## 5. Себестоимость продаж

Себестоимость продаж составляет:

- за 2025 год составляет 907 633 тыс. руб.;

- за 2024 год составляет 874 917 тыс. руб.;

Себестоимость продаж за представлена следующими видами деятельности (более 5 % от общей суммы себестоимости продаж):

Вид деятельности	2025 г.	2024 г.
торговля оптовая пищевыми маслами и жирами	689 801 тыс. руб.	612 387 тыс. руб.
торговля оптовая крупами	72 611 тыс. руб.	105 088 тыс. руб.
торговля оптовая прочими пищевыми продуктами	145 221 тыс. руб.	157 442 тыс. руб.

## 6. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2025 году представляет собой прибыль в сумме 9 284 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2024 году представляет собой прибыль в сумме 27 315 тыс. руб.

## 7. Прочие доходы

Сумма прочих доходов составила

- 2025 году составила 7 151 тыс.руб.;

- 2024 году составила 13 117 тыс.руб.

и представлена следующими видами доходов:

Статья дохода	2025 г. тыс.руб.	2024 г. тыс.руб.
возмещение убытков	121,81	45,04
оприходывание товары	42,78	197,56
премия, полученная от поставщика	3 558,92	5299,02
прочие внереализац. доходы	3 273,16	1305,96

прочие внереализац. доходы (кор)	120,79	
списание дебиторской(кредиторской) задолженности	33,79	913,12
штрафы, пени		0,96
резервы по сомнительным долгам		5 355,63

### 8. Прочие расходы

Сумма прочих расходов составили:

- в 2025 году составила 7 474 тыс. руб.
- в в 2024 году составила 7 487 тыс. руб

и представлена следующими видами расходов:

Статья расхода	2025 г. тыс.руб.	2024 г. тыс.руб.
не принимаемые прочие внереал. расходы	375,83	400,83
премия выплаченная покупателю	1 493,05	1018,84
процентные расходы	200,50	
прочие внереализац. расходы		132,99
услуги банков	220,86	336,78
расходы по передаче товаров безвозмездно	72,81	77,99
резервы по сомнительным долгам	3 034,02	5 110,80
списание выделенного НДС	38,62	36,22
списание дебиторской(кредиторской) задолженности	1 521,24	372,78
штрафы, пени	497,07	

## **9. Расчеты по налогу на прибыль**

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 12 725 тыс. руб.

Условный доход/ расход по налогу на прибыль составил 3 455 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль составляет 25 %.

## **10. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности**

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

В 2025 году применялась учетная политика, утвержденная Приказом №01-29-12\_ от «29»декабря 2023 г., изм. № 1 от 29.12.2023 г.

## **11. Основные средства, капитальные вложения в основные средства**

В состав основных средств по строке 1150 "основные средств" баланса числятся офисная техника и транспортные средства, а так же арендованное имущество.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшийся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится

на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 1 год. В 2025 году она была проведена 29.12.2025 г, в ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

**12. Учет материально-производственных запасов** осуществляется, в соответствии с требованиями Федерального стандарта ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

Материально-производственные запасы отражаются по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость включаются все затраты, напрямую связанные с приобретением материально-производственных запасов.

При выбытии МПЗ их оценка производится по методу ФИФО.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудниками организации списывается единовременно.

### **13. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности.**

Общество арендует складское помещение по договору аренды № 8-10-677 от 25.09.25 г. без права выкупа. Договор заключен на 11 месяцев с последующей пролонгацией. Ввиду того что у Общества нет права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

### **14. Резервы по сомнительным долгам**

Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Резервы по сомнительным долгам создаются только в бухгалтерском учете. Размер резерва сомнительных долгов в 2025 году составляет 5 088 тыс. руб. В балансе дебиторская задолженность отражена за минусом резерва по сомнительным долгам.

### **15. Учет затрат.**

Товары приобретаются у поставщиков для последующей реализации.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Затраты учитываются на сч. 44.01 в разрезе статей затрат. Затраты на доставку товаров от поставщика включаются в состав расходов на продажу и списываются ежемесячно, по мере реализации товаров.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к succeeding периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания активов данного вида.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007, учитываются на сч. 97 "Расходы будущих периодов" и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течении срока действия договора (п. 39 ПБУ 14/2007).

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина обязательства и признаются на счете учета резервов предстоящих расходов.

Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату. Резервы предстоящих расходов на оплату труда в 2024 году в бухгалтерском учете составили 4 911 тыс. руб., использовано 4 430 тыс. руб.

Остаток неиспользованного резерва в сумме 1 960,05 тыс. руб. перенесен на 2026 год.

Резервы предстоящих расходов на оплату отпускных создаются только в бухгалтерском учете.

**17. Полученные займы и кредиты** учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора.

Кредитор	Договор	Дата	Сумма	Возврат
Никольский Александр Михайлович	Век 2	19.05.2009	500,00	-
Никольский Александр Михайлович	Век 4	03.07.2009	500,00	-
Новиков Андрей Витальевич	Век 3	21.05.2009	2 000,00	-
Шлёнов Игорь Александрович	Займ 2	03.07.2009	500,00	-

#### **18. Порядок определения и исправления ошибок в бухгалтерском учете**

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

#### **19. Информация, связанная с использованием денежных средств.**

В сентябре 2024 г. был открыт брокерский счет в ПАО Тбанке, при помощи которого денежные средства размещались на бирже. Доход от размещений в 2025 г. составил 2 442,65 т.р.

#### **20. Условные обязательства и активы.**

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

#### **21. События после отчетной даты**

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность, не было.

## 22. Влияние санкций.

На протяжении всего 2025 года можно отметить нестабильную обстановку на дистрибьюторском рынке Москвы. Можно было наблюдать значительное снижение спроса на товары, закрытие многих розничных магазинов, снижение уровня платежеспособности покупателей.

В связи с этим у организации в 2025 г. у уменьшилась выручка и чистая прибыль.

Среди основных факторов влияющих на ценообразование можно выделить следующие:

1. Снижение курса рубля.
2. Увеличение стоимости транспортировки, особенно из южных и приграничных регионов.
3. Нарушение цепочек поставок.
4. Рост себестоимости упаковки.
5. Увеличение затрат на оплату труда в АПК и кадровый голод.
6. Производители регулярно пересматривают цены.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро-, так и на макроуровне. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности

## 23. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Общество:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов. Основными кредиторами по краткосрочной кредиторской задолженности являются предприятия:
  - ООО "Интернет Решения" в сумме 8 326,90 тыс. руб. (задолженность за продукты);
  - ООО "МИЛТИ" в сумме 6 455,13 тыс. руб. (задолженность за продукты);
  - ООО Союз Св. Иоанна Воина в сумме 7 763, 08 тыс. руб. (задолженность за продукты).

В дальнейшем руководство Общества планирует увеличить доходы и поступление денежных средств, сократить управленческие расходы, вести непрерывную хозяйственную деятельность, направленную на получение доходов и прибыли.

Директор

Шлёнов Игорь Александрович

26.03.2026 г. М.П.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	стиснено первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	стиснено первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) 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	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		на начало года	затраты	стиснено	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.	-	-	-	-	-





Наименование показателя	3а 2024 г.		3а 2025 г.		3а 2024 г.		3а 2025 г.	
	в том числе:	в том числе:	в том числе:	в том числе:	в том числе:	в том числе:	в том числе:	
Транспортные средства	-	-	2 421	(2 421)	-	-	-	-
Здания	-	-	7 266	(7 266)	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	слисано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 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/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			Изменения видов запасов		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	За 2025 г.	50 073	-	-	922 052	(922 036)	-	-	X	-	50 089	-
	За 2024 г.	51 142	-	-	887 206	(888 275)	-	-	X	-	50 073	-
в том числе:												
	Сырье и материалы	20	-	-	5 347	(5 333)	-	-	-	-	35	-
Готовая продукция	За 2025 г.	15	-	-	4 723	(4 718)	-	-	-	-	20	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	49 642	-	-	907 719	(907 843)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	50 742	-	-	874 166	(875 265)	-	-	-	-	49 518	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	410	-	-	8 986	(8 860)	-	-	-	-	49 642	-
	За 2024 г.	385	-	-	8 317	(8 292)	-	-	-	-	536	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	410	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	88
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	88
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоре, - всего	-	-	-





## 8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	списано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	58 538 32 194	41 298 43 873	497	(41 736) (16 617)	(34) (913)	58 563 58 538	- -	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	35 317 11 760	31 345 35 110	-	(35 319) (11 554)	(52) (34)	31 343 35 315	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 395 2 448	968 3 310	-	(3 215) (2 341)	(34) (21)	1 115 3 395	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 894	(496) 1	496	- (2)	- (892)	- 1	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 -	502 -	- -	- -	- -	503 -	- -	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	7 743	-	-	-	7 743	-	

	За 2024 г.	2 720	-	-	2 720	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	4 000	-	-	-	-	-	4 000
	За 2024 г.	4 000	-	-	-	-	-	4 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	7 997	658	-	-	-	-	8 656
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	7 444	553	-	-	-	-	7 997
	За 2025 г.	722	-	(712)	-	-	-	10
	За 2024 г.	10	712	-	-	-	-	722
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 384	-	(2 081)	-	-	-	2 303
	За 2024 г.	2 197	2 187	-	-	-	-	4 384
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 802	-	(383)	-	-	-	1 419
	За 2024 г.	-	1 802	-	-	-	-	1 802
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	894	578	-	-	-	-	1 471
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	721	172	-	-	-	-	894
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	26	26	(26)	-	-	-	26
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	58 538	41 298	497	(41 736)	(34)	X	58 563
	За 2024 г.	32 194	43 873	-	(16 617)	(913)	X	58 538

### 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	30 926	32 853
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	29 881	32 618	8 022
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 045	235	206
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	892

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 489	4 911	4 440	-	1 960
	За 2024 г.	1 797	4 735	5 043	-	1 489
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 489	4 911	4 440	-	1 960
	За 2024 г.	1 797	4 735	5 043	-	1 489

**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	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	912 789	879 548
Затраты на оплату труда	61 262	51 865
Отчисления на социальные нужды	12 000	9 393
Амортизация	4 014	3 164
Прочие затраты	30 198	28 773
Итого по элементам	1 020 263	972 743
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(126)	(25)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 020 137	972 719

**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.	-	-	-	-