Общество с ограниченной ответственностью «МД сервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – «пояснения») являются составной частью бухгалтерской отчётности ООО «МД сервис» (далее – «Общество») по состоянию на 31 декабря 2025 года и за 2025 год.

1. Общая информация об организации.

ООО «МД сервис» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерациию
Сокращенное наименование: ООО «МД сервис»
Дата регистрации: 09.07.2012г. (ОГРН 1127746527347)
Адрес местонахождения (юридический адрес): 117209, г. Москва, вн.тер.г.муниципальный округ Черемушки, пр-кт Севастопольский, д.24, к.1
Органы управления:
Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Иванова Нина Федоровна Главный бухгалтер – Бабаева Ольга Ивановна
Уставный капитал Общества составляет 100 000 рублей и оплачен полностью.
Структура Уставного капитала:

№ п/п	Полное наименование участника/учредителя	Сумма (руб.)	Доля,%
1	МЕЖДУНАРОДНАЯ КОМПАНИЯ ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МД МЕДИКАЛ ГРУП ИНВЕСТМЕНТС"	95 000	95%
2	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ОЛИМЕД"	5 000	5%
	Итого:	100 000	100%

Численность сотрудников на 31.12.2025г. в целом по организации 35 человек

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности и исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов, и иных обособленных подразделений (включая выделенные на отдельные балансы), а именно:
- Филиал ООО «МД сервис»-город Тюмень (КПП 720343001);
- Дополнительное подразделение ООО «МД сервис» Уфа (КПП 027645001);
- ОП ООО «МД сервис» - Аптечный пункт Савеловская (КПП 771545001);
- ОП ООО «МД сервис» - Аптечный пункт Кунцево (КПП 773145001);
- ОП ООО «МД сервис» - Аптечный пункт ЛАПИНО 1 (КПП 503245001):
- ОП ООО «МД сервис» - Аптечный пункт ЛАПИНО 2 (КПП 503245002);
- ОП ООО «МД сервис» - Аптечный пункт Мичуринский (КПП 772945001).

Основной вид экономической деятельности - Розничная торговля лекарственными средствами в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.73).
Общество имеет лицензию на фармацевтическую деятельность № Л042-01162-50/00562534 от 24.03.2020г., выданную Департаментом здравоохранения Московской области (бессрочно).
В отчетном периоде Общество осуществляло:

- розничную торговлю в аптечных пунктах: лекарственными средствами (ОКВЭД 47.73) и изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями (ОКВЭД 47.74); гомогенизированными пищевыми продуктами, детским питанием (ОКВЭД 47.29.36) и прочими пищевыми продуктами (ОКВЭД 47.29.39);
- розничную торговлю цветами (ОКВЭД 47.76.1);
- деятельность в области фотографии (ОКВЭД 74.20);
- деятельность по предоставлению прочих услуг (ОКВЭД 82.99).

2. Информация об учетной политике

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 и другими нормативными документами по бухгалтерскому учету.
Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С»

Учет по ПБУ 18/02 ведется балансовым методом. Показатели ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Учет основных средств

Учет основных средств и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения".
К основным средствам относятся активы стоимостью больше 3000,00 рублей. Если 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.
ОС оцениваются по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.
Амортизация по всем группам однородных объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта.
Сроки полезного использования объектов ОС (по основным группам):
- Производственный и хозяйственный инвентарь – 2-7 лет
- Машины и оборудование – 2-7 лет
- Офисное оборудование – 2-7 лет

Начисление амортизации объекта ОС начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. В месяце принятия к учету ОС амортизация начисляется в сумме пропорционально количеству дней его учета в составе ОС в данном месяце.
Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.
Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

4. Аренда

Ведение бухгалтерского учета объектов аренды осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В 2025 году по действующим договорам аренды нежилых помещений предметы аренды не признавались в качестве ППА и обязательств по аренде.
Срок аренды предметов аренды не превышает 12 месяцев на дату их предоставления.
Договорами аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к Обществу и отсутствует возможность выкупа.
Предметы аренды не передавались в субаренду.

5. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022. Лимит стоимости НМА не установлен.
Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.
Амортизация НМА начинает с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. В месяце принятия к учету НМА амортизация начисляется в сумме пропорционально количеству дней его учета в составе НМА в данном месяце. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.
Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

6. Учет запасов

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».
Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости.
Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.
В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.
Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.
Оценка товаров, приобретенных для продажи при осуществлении розничной торговли производится:
- по стоимости приобретения для розничной торговли в аптечных пунктах;
- по продажной стоимости с отдельным учетом наценок (скидок) для розничной торговли цветами.

7. Выручка, прочие доходы.

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.
Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации
- выручка от розничной торговли;
- выручка от оказания фото и видео услуг;
- выручка от оказания прочих услуг.

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации
- в виде поступлений от реализации основных средств и прочего имущества;
- в виде стоимости списанной кредиторской задолженности;
- прочие доходы.

Выручка организации за отчетный период составила 247141 тысяч рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года.
Чистая прибыль за отчетный период составила 28022 тысяч рублей, что также превышает показатель предыдущего года на 6,5%. Рост показателей обусловлен повышением цен и увеличением спроса на фото и видео услуги.

Доходы по обычным видам деятельности (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Тыс.руб.

Вид выручки	2025 г.	2024 г.
Розничная торговля лекарственными препаратами	202 110	214 827
Розничная торговля цветами	15 566	14 801
Фото и видео услуги	27 703	15 617
Прочие услуги	1 762	1 583
ИТОГО	**247 141**	**246 828**

Прочие доходы (строка 2340 Отчета о финансовых результатах)

Тыс.руб.

Вид доходов	2025 г.	2024 г.
Бонус поставщика	154	0
Прочие доходы	5	57
Списание кредиторской задолженности	1	4
ИТОГО	**2 840**	**3 009**

8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.
Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации

- заработная плата и отчисления на социальные нужны;
- материальные затраты;
- амортизация ОС;
- аренда помещений и оборудования;
- техническое обслуживание и содержание ОС и программного обеспечения;
- услуги связи;
- услуги инкассации;
- командировочные расходы;
- обучение и развитие персонала;
- расходы на рекламу;
- вывоз и утилизация медицинских отходов;
- прочие расходы.

Расходы, признаваемые прочими расходами

- расчетно-кассовое обслуживание;
- остаточная стоимость реализованных основных средств и прочего имущества;
- прочие расходы.

Управленческие расходы признаются в отчете о финансовых результатах в качестве расходов и представляются по строке 2220 «Управленческие расходы» полностью в отчетном году их признания В состав управленческих и общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом.

Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

Тыс.руб.

Вид расходов	2025 г.	2024 г.
Комиссии банков за расчетно-кассовое обслуживание	3 546	3 521
Иные прочие расходы	161	174
ИТОГО	**3707**	**3695**

9. Инвентаризация.

С 17 по 24 декабря 2025 года проведена инвентаризация ОС и материально-производственных запасов. В ходе инвентаризации ОС и МПЗ недостач и излишков не установлено.
С 1 по 27 ноября 2025 года проведена инвентаризация товаров для перепродажи в аптечных пунктах. В ходе инвентаризации выявлены недостачи, которые были погашены за счет материально-ответственных лиц.

10. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.
Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения обязательств по состоянию на отчетную дату.
В настоящее время Общество создает оценочные обязательства под неиспользованные отпуска сотрудниками, оценочные обязательства включают также отчисления на социальные нужды. Начисление оценочных обязательств и их списание отражается в расходах по обычным видам деятельности.

11. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с ПБУ 19/02 утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002г. №126н

Банковские депозиты сроком не более 3 месяцев, а также депозиты до востребования, по которым не предусмотрено наличие неснижаемого остатка относятся к денежным эквивалентам.

12. Займы и кредиты.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

13. Капитал и расчеты с участниками

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды.
Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.
Информация о дивидендах:

Руб.

Участник /Учредитель	Период	Документ	Начислено	Выплачено	Сальдо расчетов на 31.12.2025г.
МКПАО «МД МЕДИКАЛ ГРУП ИНВЕСТМЕНТС»	4 квартал 2024г.	Протокол № 59 от 31.03.2025	8 341 893,27	15.04.2025	0
ООО «ОЛИМЕД»			439 047,01	15.04.2025	0
МКПАО «МД МЕДИКАЛ ГРУП ИНВЕСТМЕНТС»	1 квартал 2025г.	Протокол № 60 от 18.06.2025	3 435 293,95	25.06.2025	0
ООО «ОЛИМЕД»			180 804,94	25.06.2025	0
МКПАО «МД МЕДИКАЛ ГРУП ИНВЕСТМЕНТС»	2 квартал 2025г.	Протокол № 61 от 15.09.2025	7 395 813,25	24.09.2025	0
ООО «ОЛИМЕД»			389 253,33	24.09.2025	0
МКПАО «МД МЕДИКАЛ ГРУП ИНВЕСТМЕНТС»	3 квартал 2025г.	Протокол № 62 от 30.10.2025	8 232 188,02	12.11.2025	0
ООО «ОЛИМЕД»			433273,05	12.11.2025	0
		ИТОГО	28 847 566,82		

14. 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 (финансовой) отчетности 27 марта 2026 года.

Отчетность ООО «МД сервис» обязательному аудиту не подлежит.

15. События после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на финансовое положение организации в период с 31.12.2025г. до даты подписания отчетности не произошло.

Генеральный директор **Иванова Н.Ф.**

Главный бухгалтер **Бабаева О.И.**

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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	30	(19)	66	-	13	(45)	-	-	-	-	-	83	(51)
	За 2024 г.	-	-	39	-	9	(27)	-	-	-	-	-	30	(19)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	4 994	(3 498)	602	(142)	101	(316)	-	-	-	-	-	5 458	(3 713)
	За 2024 г.	3 744	(3 208)	1 295	(45)	44	(334)	-	-	-	-	-	4 994	(3 498)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	-	-	-
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.	-	-	1 050	-	(448)	(602)	-	-
	За 2024 г.	185	-	1 961	-	(851)	(1 295)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	22 412	-	138 951	(137 155)	-	-	X	X	24 629	-
	За 2024 г.	18 430	-	156 340	(152 840)	-	-	X	X	22 412	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	34	-	264	(273)	-	-	2	-	25	-
	За 2024 г.	16	-	432	(415)	-	-	-	-	34	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	22 378	-	138 686	(136 882)	-	-	558	-	24 604	-
	За 2024 г.	18 414	-	155 908	(152 426)	-	-	240	-	22 378	-
Товары и готовая продукция отгруженные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	-	-	-
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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	461	-	455 673	2 681	(457 733)	-	-	-	1 082	-
	За 2024 г.	1 048	-	498 800	2 948	(502 335)	-	-	-	461	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	251	-	283 432	-	(283 468)	-	-	-	215	-
	За 2024 г.	371	-	280 000	-	(280 120)	-	-	-	251	-
Авансы выданные	За 2025 г.	150	-	25 593	-	(25 417)	-	-	-	326	-
	За 2024 г.	243	-	87 055	-	(87 148)	-	-	-	150	-
Прочая	За 2025 г.	60	-	146 648	2 681	(148 848)	-	-	-	541	-
	За 2024 г.	434	-	131 745	2 948	(135 091)	-	-	-	36	-
Итого	За 2025 г.	461	-	455 673	2 681	(457 733)	-	-	X	1 082	-
	За 2024 г.	1 048	-	498 800	2 948	(502 335)	-	-	X	461	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	27 226	397 942	2 681	(399 401)	-	-	28 448
	За 2024 г.	23 598	372 542	2 948	(371 862)	-	-	27 226
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	20 613	165 765	-	(168 153)	-	-	18 225
	За 2024 г.	17 545	183 228	-	(180 160)	-	-	20 613
Авансы полученные	За 2025 г.	-	55 945	-	(54 410)	-	-	1 535
	За 2024 г.	-	32 607	-	(32 607)	-	-	-
Расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	4 901	99 941	1	(98 431)	-	-	6 412
	За 2024 г.	4 515	88 154	-	(87 768)	-	-	4 901
Кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	За 2025 г.	1 712	76 291	2 680	(78 407)	-	-	2 276
	За 2024 г.	1 538	68 553	2 948	(71 327)	-	-	1 712
Итого	За 2025 г.	27 226	397 942	2 681	(399 401)	-	X	28 448
	За 2024 г.	23 598	372 542	2 948	(371 862)	-	X	27 226

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 492	4 572	(4 171)	-	2 893
	За 2024 г.	2 364	3 843	(3 714)	-	2 492
в том числе: по вознаграждениям работников	За 2025 г.	2 492	4 572	(4 171)	-	2 893
	За 2024 г.	2 364	3 843	(3 714)	-	2 492

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	259	415
Затраты на оплату труда	47 622	43 760
Отчисления на социальные нужды	13 020	11 866
Амортизация	361	361
Прочие затраты	11 860	6 656
Итого по элементам	73 124	63 058
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	73 124	63 058