

**АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ «ЦЕНТР ПОДВОДНЫХ
ИССЛЕДОВАНИЙ РУССКОГО ГЕОГРАФИЧЕСКОГО ОБЩЕСТВА»
(АНО «ЦПИ РГО»)
ИНН 7813211811, КПП 781301001, ОГРН 1157800000137,
адрес: 197110, Санкт-Петербург г, Петровская коса, дом № 9, корпус К**

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о целевом использовании средств за 2025 г.

1. Основные виды деятельности: Научные исследования и разработки в области общественных и гуманитарных наук (код ОКВЭД 72.20)

АНО «ЦПИ РГО» не преследует извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности и существует за счет источников целевого финансирования.

В 2025 году источники целевого финансирования состояли из благотворительных грантов, в размере 13 699 486,00 рублей.

Учредительными документами АНО «ЦПИ РГО» также предусмотрено право на осуществление разрешенной законодательством предпринимательской деятельности, приносящей доход, подлежащий направлению на реализацию уставных целей некоммерческих организаций.

В 2025 году были поступления от деятельности приносящий доход, а именно:

4 196,70	Оплата по счету № 1 от 10.01.25 роялти 4 кв 2024	ОККО ООО
4 000 000,00	(Опл. по дог., вкл. в реестр контр. в рамк. 223-ФЗ) Оплата по дог. от 22.08.2023 № X-169-1, сч. от 28.01.2025 №2 за усл. науч.-исслед. и опы.-констр. раб.	СПбГМТУ
1 150 000,00	ОПЛАТА ЗА ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЕ РАБОТЫ ПО ДОГОВОРУ Б/Н ОТ 07.10.2024 Г.	НЦПИ АНО
1 590 000,00	АВАНС НА НИР ПО ДОГОВОРУ ЦПРКИП-1867/25 ОТ 03.03.2025	АПИ АО
4 210,61	Оплата по счету № 6 от 17.04.25 роялти 1 кв 2025	ОККО ООО
3 710 000,00	ОПЛАТА 70% ЗА СОСТАВНУЮ ЧАСТЬ НИР ПО ДОГОВОРУ ЦПРКИП-1867/25 ОТ 03.03.2025 ПО СЧЕТУ № 4 ОТ 26.03.2025Г.	АПИ АО
7 559 520,50	Опл сч.5 от 30.04.2025 Дог 96/60728 от 12.07.2024 Выполненные работы по Подэтапам 2.1, 2.2 Этапа 1	Севмаш ПО АО
12 449 863,30	Опл сч. 4 от 30.04.2025 Дог 96/60728 от 12.07.2024 Выполненные работы по подэтапу 1 Этапа 1	Севмаш ПО АО
459 460,80	Оплата по Агентскому договору №6-АД от 03.02.2025 г. , перечисление Принципалу за услуги	Недбайло Р.А. ИП
4 589,98	Оплата по счету № 7 от 04.07.25 роялти 2 кв 2025	ОККО ООО
2 000 000,00	АВАНС ПО ДОГОВОРУ Б/Н ОТ 04.08.2025 Г. ЗА ГИДРОГРАФИЧЕСКИЕ РАБОТЫ	НЦПИ АНО
31 618 433,06	Аванс по этапу 1, счет 9 от 17.11.2025, за проведение натур.испыт., по контракту 47-25 от 16.12.2025 года.	МАЛАХИТ СПМБМ АО
8 440 707,31	Разработка Методики комплексного обследования подводных потенциально опасных, ядерно- и радиационно опасных объектов КЦ 02-12, контракт № 105-3-25-44-895 от 21.07.25	КУРЧАТОВСКИЙ ИНСТИТУТ НИЦ

2. Информация об учетной политике

2.1. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н. (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н. (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.2.2. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

2.3. Учет основных средств и капитальных вложений в них

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

2.3.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.

(Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

2.3.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) 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. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

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

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.3.5. Организация не проверяет ОС на обесценение.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

2.3.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.3.7. 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.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

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

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

2.4. Учет нематериальных активов

2.4.1. Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

(Основание: пп. "б" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.5. Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

2.5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

2.5.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

(Основание: п. 19 ПБУ 19/02)

2.6.2. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

(Основание: п. 26 ПБУ 19/02)

2.7. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

2.7.1. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

(Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023)

2.7.2. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

2.7.3. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

(Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

2.8. Учет аренды

2.8.1. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

(Основание: п. 10 ФСБУ 25/2018)

2.8.2. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

2.8.3. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

2.9. Учет расходов и доходов

2.9.1. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44))

2.10. Бухгалтерская отчетность

2.10.1. Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией, приведены в Приложении N 5 к Учетной политике.

(Основание: пп. "а" п. 52, п. п. 53, 63 ФСБУ 4/2023)

2.10.2. Расходы на приобретение несущественных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в тот показатель отчета о финансовых результатах, в который

включалась бы амортизация основных средств в отсутствие такого лимита. При раскрытии элементов затрат на производство в пояснениях указанные расходы отражаются вместе с амортизацией.
(Основание: п. 9 Рекомендации Р-126/2021-КпР)

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	3 681	(276)	-	-	-	(368)	-	3 681	(644)
	3а 2024 г.	-	-	3 681	-	-	(276)	-	3 681	(276)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	3 681	(276)	-	-	-	(368)	-	3 681	(644)
	3а 2024 г.	-	-	3 681	-	-	(276)	-	3 681	(276)

3.2. 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	3 037	3 405	-
в том числе: Программы ЭВМ	3 037	3 405	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.3. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 681	-	-	(3 681)
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 681	-	-	(3 681)

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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	57 942	(16 352)	3 636	-	-	(3 587)	-	61 578	(19 938)
	3а 2024 г.	56 395	(10 664)	1 646	(99)	-	(5 688)	-	57 942	(16 352)
Сооружения	3а 2025 г.	44	-	-	-	-	-	-	44	-
	3а 2024 г.	44	-	-	-	-	-	-	44	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	50 548	(16 102)	2 877	-	-	(3 547)	-	53 425	(19 649)
	3а 2024 г.	50 073	(10 495)	573	(99)	-	(5 607)	-	50 548	(16 102)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	6 712	(249)	759	-	-	(39)	-	7 471	(289)
	3а 2024 г.	5 639	(168)	1 073	-	-	(81)	-	6 712	(249)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	168	-	-	-	-	-	-	168	-
	3а 2024 г.	168	-	-	-	-	-	-	168	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	470	-	-	-	-	-	-	470	-
	3а 2024 г.	470	-	-	-	-	-	-	470	-

4.2. Амортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	4 571	7 846	13 403
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 475	7 843	13 319
Офисное оборудование	96	3	84
Неамортизируемые основные средства - всего	37 069	33 744	32 328
Сооружения	44	44	44
Машины и оборудование (кроме офисного)	29 300	26 602	26 259
Офисное оборудование	7 086	6 460	5 387
Производственный и хозяйственный инвентарь	168	168	168
Другие виды основных средств	470	470	470

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	4 571	7 846	13 403
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 475	7 843	13 319
Офисное оборудование	96	3	84
Неамортизируемые основные средства - всего	37 069	33 744	32 328
Сооружения	44	44	44
Машины и оборудование (кроме офисного)	29 300	26 602	26 259
Офисное оборудование	7 086	6 460	5 387
Производственный и хозяйственный инвентарь	168	168	168
Другие виды основных средств	470	470	470

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		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	260 313	-	57 343	(265 323)	-	52 333	-
	3а 2024 г.	42 470	-	315 528	(97 684)	-	260 313	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	260 313	-	57 343	(265 323)	-	52 333	-
	3а 2024 г.	42 470	-	315 528	(97 684)	-	260 313	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	23 075	-	12 704 643	(12 727 718)	-	-	-
	3а 2024 г.	140 000	-	7 936 882	(8 053 807)	-	23 075	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	23 075	-	12 704 643	(12 727 718)	-	-	-
	3а 2024 г.	140 000	-	7 936 882	(8 053 807)	-	23 075	-
Итого	3а 2025 г.	283 388	-	12 761 986	(12 993 041)	-	52 333	-
	3а 2024 г.	182 470	-	8 252 410	(8 151 491)	-	283 388	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало		Изменения за период			На конец	
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость		
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость			
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	67 452	(11 301)	X	56 150		
	3а 2024 г.	1 403	326 246	(327 649)	X	-		
в том числе:								
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	13 440	(5 211)	(8 229)	-		
	3а 2024 г.	-	7 950	(5 710)	(2 239)	-		
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-		
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-		
Товары	3а 2025 г.	-	8 013	(6 090)	(80)	1 843		
	3а 2024 г.	1 403	-	-	(1 403)	-		
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	45 998	-	8 309	54 308		
	3а 2024 г.	-	318 296	(321 938)	3 642	-		

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	136 103	-	65 250	-	(48 587)	(224)	-	-	-	152 542	-
	3а 2024 г.	137 332	-	59 211	-	(60 440)	-	-	-	-	136 103	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	66 724	-	56 692	-	(41 397)	(224)	-	-	-	81 795	-
	3а 2024 г.	84 877	-	37 503	-	(55 656)	-	-	-	-	66 724	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	40 008	-	63	-	(4 004)	-	-	-	-	36 067	-
	3а 2024 г.	34 706	-	5 304	-	(2)	-	-	-	-	40 008	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	11 210	-	579	-	(2 025)	-	-	-	-	9 763	-
	3а 2024 г.	-	-	11 210	-	-	-	-	-	-	11 210	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	16 062	-	1 850	-	(75)	-	-	-	-	17 837	-
	3а 2024 г.	11 777	-	4 284	-	-	-	-	-	-	16 062	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	296	-	-	-	-	-	-	296	-
	3а 2024 г.	325	-	-	-	(325)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	702	-	-	-	(702)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	702	-	-	-	-	-	-	702	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1 397	-	5 770	-	(384)	-	-	-	-	6 783	-
	3а 2024 г.	5 647	-	206	-	(4 456)	-	-	-	-	1 397	-
Итого	3а 2025 г.	136 103	-	65 250	-	(48 587)	(224)	-	X	-	152 542	-
	3а 2024 г.	137 332	-	59 211	-	(60 440)	-	-	X	-	136 103	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	248 519	67 747	-	(111 969)	-	-	204 297
	3а 2024 г.	177 738	216 554	-	(145 773)	-	-	248 519
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	89 980	2 469	-	(80 917)	-	-	11 533
	3а 2024 г.	7 442	85 648	-	(3 109)	-	-	89 980
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	119 312	32 243	-	(14 362)	-	-	137 194
	3а 2024 г.	101 963	119 294	-	(101 945)	-	-	119 312
Расчеты с разными	3а 2024 г.	78	-	-	(78)	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	19 296	25 704	-	-	-	-	45 000
	3а 2024 г.	56 000	-	-	(36 704)	-	-	19 296
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	1 025	-	-	(1 025)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	1 025	-	-	-	-	1 025
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	7 466	-	-	(7 465)	-	-	1
	3а 2024 г.	1 973	5 494	-	-	-	-	7 466
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	4 418	-	-	(4 418)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	4 418	-	-	-	-	4 418
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	6 006	-	-	-	-	6 006
	3а 2024 г.	2 801	-	-	(2 801)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	3 243	1 241	-	(26)	-	-	4 458
	3а 2024 г.	3 692	-	-	(449)	-	-	3 243
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	3 739	-	-	(3 739)	-	-	-
	3а 2024 г.	3 652	667	-	(580)	-	-	3 739
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	40	83	-	(18)	-	-	105
	3а 2024 г.	138	9	-	(107)	-	-	40
Итого	3а 2025 г.	248 519	67 747	-	(111 969)	-	X	204 297
	3а 2024 г.	177 738	216 554	-	(145 773)	-	X	248 519

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	19 611	9 353
Затраты на оплату труда	116 965	95 125
Отчисления на социальные нужды	33 378	27 164
Амортизация	3 955	5 964
Прочие затраты	59 381	329 882
Итого по элементам	233 289	467 488
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(104 714)	(183)
Итого расходы по обычным видам деятельности	128 575	467 305

Исполнительный директор _____Фокин Сергей Георгиевич

29 марта 2026 г.