

# Общество с ограниченной ответственностью "Юнистим"

## ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2025 год

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ
3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ
4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА
5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ
6. ЗАПАСЫ
7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ
8. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ
9. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
10. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

## **1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ**

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью "Юнистим"  
Сокращенное наименование – ООО "Юнистим"  
Юридический адрес -111024, Москва г, Авиамоторная, дом № 44,строение 3, этаж 3,помещение 13  
Дата государственной регистрации – 18.03.2013  
ОГРН 1137746230830  
ИНН 7719839750  
КПП 772201001  
Уставный капитал – 25 000 руб.  
Среднесписочная численность за 2025 год – 77 человек

Основной вид деятельности - Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий (62.02).

Данная деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов.

Сведения о руководстве:

Генеральный директор – Шабанов Владимир Юрьевич

Главный бухгалтер - Шабанов Владимир Юрьевич

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы-Расходы»

## **2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

ООО "Юнистим" относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ.

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».

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

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости.

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

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

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

Переоценка ОС не производится. Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация по всем НМА начисляется линейным способом. Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

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

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

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.

Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд (оргтехника, расходные материалы к ней, офисная мебель, канцелярские товары и т.п), в составе запасов не отражаются и признаются расходами того периода, в котором были приобретены.

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

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008). Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Применение УСН (объект «Доходы минус Расходы») в соответствии с главой 26.2 НК РФ.

Доходы и расходы для целей налогообложения определяются кассовым методом: доходы — по дате поступления денежных средств на счета в банках и в кассу, расходы — после их фактической оплаты.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. Остальные расходы, в том числе штрафные санкции и пени за несоблюдение налогового законодательства (за исключением санкций и пеней, применяемых в отношении налога на прибыль), считаются прочими расходами.

В соответствии с п. 3 ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы", как субъект малого предпринимательства, организация не применяет ПБУ 8/2010. Оценочные обязательства (в том числе резерв на оплату отпусков, резервы под условные обязательства) в бухгалтерском учете не формируются.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса.

### 3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

#### 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.	4 027	(543)	-	(771)	64	(390)	-	-	-	-	-	-	3 255	(868)
	За 2024 г.	3 255	(217)	771	-	-	(326)	-	-	-	-	-	-	4 027	(543)
в том числе:															
Программы ЭВМ	За 2025 г.	771	-	-	(771)	64	(64)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	771	-	-	-	-	-	-	-	-	-	771	-
из них исключительные права	За 2025 г.	580	-	-	(580)	48	(48)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	580	-	-	-	-	-	-	-	-	-	580	-
Другие НМА	За 2025 г.	3 255	(543)	-	-	-	(326)	-	-	-	-	-	-	3 255	(868)
	За 2024 г.	3 255	(217)	-	-	-	(326)	-	-	-	-	-	-	3 255	(543)
из них исключительные права	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.	4 027	(543)	-	(771)	64	(390)	-	-	-	-	-	-	3 255	(868)
	За 2024 г.	3 255	(217)	771	-	-	(326)	-	-	-	-	-	-	4 027	(543)
в том числе:															
Программы ЭВМ	За 2025 г.	771	-	-	(771)	64	(64)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	771	-	-	-	-	-	-	-	-	-	771	-
из них исключительные права	За 2025 г.	580	-	-	(580)	48	(48)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	580	-	-	-	-	-	-	-	-	-	580	-
Другие НМА	За 2025 г.	3 255	(543)	-	-	-	(326)	-	-	-	-	-	-	3 255	(868)
	За 2024 г.	3 255	(217)	-	-	-	(326)	-	-	-	-	-	-	3 255	(543)
из них исключительные права	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	2 387	3 484	3 038
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	771	-
из них созданные организацией	-	771	-
Другие НМА	2 387	2 713	3 038
из них созданные организацией	2 387	2 713	3 038
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

##### 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.	-	-	771	-	-	(771)	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	771	-	-	(771)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	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.	-	-	-	-	-





## 5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

### 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	75	-	-	(75)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	75	-	-	-	-	-	75	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	75	-	-	(75)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	75	-	-	-	-	-	75	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	75	-	-	(75)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	75	-	-	-	-	-	75	-

## 6. ЗАПАСЫ

### 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.	-	-	423	(423)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	368	(368)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	423	(423)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	368	(368)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 имущественных прав

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

## 7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

### 7. Дебиторская задолженность

#### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5 345	-	11 979	-	(5 255)	-	-	-	12 068	-
	За 2024 г.	700	-	5 331	-	(686)	-	-	-	5 345	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19	-	15	-	(19)	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	1	-	19	-	(1)	-	-	-	19	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 222	-	10 845	-	(5 222)	-	-	-	10 845	-
	За 2024 г.	-	-	5 222	-	-	-	-	-	5 222	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	29	-	-	-	(29)	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	70	-	1 119	-	-	-	-	-	1 189	-
	За 2024 г.	-	-	70	-	-	-	-	-	70	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	24	-	-	-	(14)	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	69	-	10	-	(55)	-	-	-	24	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	602	-	-	-	(602)	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 345	-	11 979	-	(5 255)	-	-	X	12 068	-
	За 2024 г.	700	-	5 331	-	(686)	-	-	X	5 345	-

#### 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	10 373	10 373	5 242	5 242	1	1
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15	15	19	19	1	1
Расчеты с покупателями и заказчиками	10 358	10 358	5 222	5 222	-	-

## 8. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

### 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.	-	-	-	-	-	-	-
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.	22 933	18 913	-	(14 483)	-	-	27 363
	3а 2024 г.	17 495	17 115	-	(11 677)	-	-	22 933
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	447	1 065	-	(447)	-	-	1 065
	3а 2024 г.	904	447	-	(904)	-	-	447
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	12 793	13 163	-	(12 793)	-	-	13 163
	3а 2024 г.	8 518	12 793	-	(8 518)	-	-	12 793
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.	15	5	-	-	-	-	20
	3а 2024 г.	11	5	-	-	-	-	15
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочные кредиты	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2024 г.	2 476	812	-	(230)	-	-	3 058
	3а 2025 г.	748	1 728	-	-	-	-	2 476
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2024 г.	-	2 947	-	-	-	-	2 947
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	1 590	-	-	(1 590)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2024 г.	736	363	-	(33)	-	-	1 067
	3а 2025 г.	31	705	-	-	-	-	736
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2024 г.	6 463	559	-	(978)	-	-	6 044
	3а 2025 г.	5 693	1 435	-	(665)	-	-	6 463
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	3а 2025 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	3а 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	1
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2024 г.	22 933	18 913	-	(14 483)	-	X	27 363
	3а 2025 г.	17 495	17 115	-	(11 677)	-	X	22 933

#### 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	14 375	13 240	9 422
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	568	447	904
Расчеты с покупателями и заказчиками	13 809	12 793	8 518

#### 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

## 9. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	423	368
Затраты на оплату труда	160 117	164 089
Отчисления на социальные нужды	12 472	11 396
Амортизация	1 215	1 326
Прочие затраты	13 672	13 353
Итого по элементам	187 897	190 533
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	187 897	190 533

## 10. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что организация будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Организация обладает способностью продолжать свою деятельность в обозримом будущем. У Организации отсутствует намерение и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

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