

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПИКФОРДС»

ИНН 7726705155 / КПП 772601001

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

I. Сведения об организации:

ООО «ПИКФОРДС» ИНН 7726705155 / КПП 772601001

Юридический адрес: 117545, г. Москва, Днепропетровский проезд дом 1.

Основной государственный регистрационный номер 1127746748084 .

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

Участники и номинальная стоимость и размер долей:

Участник: Мета Йогеш Богилал (Mehta Yogesh Bhogilal)

Номинальная стоимость доли: 10 000 руб.

Размер доли: 100 % от общей суммы уставного капитала.

Регистрационный номер - 14069778

Дата регистрации - 11.09.2001

Регистрирующий орган - ТОРГОВАЯ ПАЛАТА РОТТЕРДАМА

Страна регистрации - Нидерланды

Адрес регистрации - ТУРЛЕДЕВЕГ 39, 3044ЕР РОТТЕРДАМ.

Основной вид деятельности:

Деятельность по складированию и хранению, код по ОКВЭД – 52.10.

Обособленных подразделений у Общества нет.

Исполнительный орган Общества:

Генеральный директор – Дегтярев Дмитрий Владимирович.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется специализированной организацией ЮНИКОН БС АО ИНН 7726527216 на договорных началах.

II. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

В течение 2025 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказывали влияние последствия в результате конфликта на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события, увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций.

Ограничительные меры (санкционный режим) повлияли на уровень ведения бизнеса с нашими западными партнерами. Некоторые компании, попавшие в санкционное поле, были вынуждены приостановить свою деятельность на территории РФ либо заморозить новые проекты.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества, тем не менее существенное негативное влияние указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества, а именно: сбой логистических цепочек, уменьшение клиентской базы, оказало влияние на деятельность Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать с какой-либо точностью, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

III. Основные элементы в учетной политике общества

В течение 2025 года организация применяла правила и способы учета, перечисленные в указанных ниже пунктах.

Основные средства

Сроки полезного использования ОС устанавливаются организацией самостоятельно в пределах срока полезного использования исходя из Классификации ОС, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года (в ред. Постановлений Правительства РФ № 415 от 09 июля 2003 года, № 476 от 08 августа 2003 года, № 697 от 18 ноября 2006 года, № 676 от 12 сентября 2008 года, № 1011 от 10 декабря 2010 г.)

Малоценные ОС стоимостью не более 100 000 (Ста тысяч) рублей учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» и списываются в бухучете на затраты на производство по мере отпуска их в эксплуатацию.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом, в соответствии с определенным по каждому основному средству сроку полезного использования, без применения ускоренной амортизации или понижающих коэффициентов.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства рассматриваются как долгосрочные.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на их приобретение. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Единицей учета финансовых вложений является однородная совокупность, например, акции одного эмитента, облигации одного акционерного общества.

При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по средней первоначальной стоимости.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске сырья, материалов и НПЗ в производство, реализации готовой продукции, ином выбытии материально-производственных запасов их оценка производится по методу средней себестоимости. Для целей бухгалтерского и налогового учета сумма прямых расходов, осуществленных в отчетном (налоговом) периоде при оказании услуг, в полном объеме относится на уменьшение доходов от производства и реализации данного отчетного (налогового) периода без распределения на остатки незавершенного производства.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы по лицензионным договорам, стоимость лицензионных прав на иные результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации), отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств, денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера);
- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений;
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Признание доходов

Выручка от продажи товаров, работ, услуг признается по мере оказания услуг заказчикам и предъявления им расчетных документов в соответствии с Положением по бухгалтерскому

учёту «Доходы организации» ПБУ 9/99. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется в соответствии с принципом начисления.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от оказания услуг;
- доходы от выбытия прочих активов;
- доходы от сдачи имущества в аренду;
- доходы от оказания прочих услуг;
- курсовые разницы;
- прочие доходы.

Признание расходов

Коммерческие и управленческие расходы списываются в полной сумме на счет продаж отчетного периода.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы, изменения оценочных значений

Общество создает следующие резервы:

- Резерв на предстоящую оплату отпусков (величина оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков).

Величина оценочных обязательств по предстоящей оплате отпусков определяется следующим образом:

1.1. Определение величины обязательства производится ежемесячно по каждому сотруднику.

1.2. В расчет принимаются:

- количество дней отпуска, не использованных сотрудником в текущем календарном году на конец года,
- средний дневной заработок в текущем году.
- предельная величина базы для начисления страховых взносов, установленная законодательством РФ. Страховые взносы на обязательное страхование считаются по действующим ставкам с учетом базы для начисления страховых взносов в отношении каждого сотрудника нарастающим итогом, с начала расчетного периода.

- Резерв сомнительных долгов создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично руководителем на основании проведенной инвентаризации и письменного обоснования такого решения.

При наличии подписанных актов сверки расчетов на дату инвентаризации вероятность признается равной 100%. Резерв не создается.

Если в отношении просроченной дебиторской задолженности на отчетную дату имеется уверенность в погашении, то резерв по данному долгу не создается.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

IV. Раскрытие существенных показателей:

1. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

1.1 Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы, отраженные по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса, представляют собой:

тыс. руб.				
№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2025	Сумма по состоянию на 31.12.2024	Сумма по состоянию на 31.12.2023
1	Оценочные обязательства и резервы	314	283	283
4	Расходы будущих периодов	22	417	997
6	Убытки прошлых лет	1 010	1 010	808
	ИТОГО	1 346	1 710	2 088

1.2 Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства, отраженные по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса, представляют собой обязательства, связанные со следующими показателями:

тыс. руб.				
№ п/п	Наименование	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	Доходы будущих периодов	1	3	1
	ИТОГО	1	3	1

1.3 Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в Разделе 3.1 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2025г.и в 2024г. долгосрочная дебиторская задолженность отсутствовала.

В 2024 г. был создан резерв по сомнительным долгам на сумму 374 тыс.руб.

1.4. Денежные средства и денежные эквиваленты.

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до 3 месяцев.

Сальдо по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» характеризуются следующей таблицей:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2025	Сумма по состоянию на 31.12.2024	Сумма по состоянию на 31.12.2023
1	Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках	2 372	2 758	1 861
	ИТОГО строка 1250 Бухгалтерского баланса	2 372	2 758	1 861
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов в Отчете о движении денежных средств (строки 4450, 4500)	2 372	2 758	1 861

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств.

По строке 4122 «В связи с оплатой труда работников» Отчета о движении денежных средств учитываются суммы заработной платы, налога на доходы физических лиц и страховые взносы Общества за период в тыс. руб.

Наименования показателя	Код строки	2025 г.	2024 г.
Платежи по текущей деятельности, в том числе:	4120	(66 131)	(69 865)
в связи с оплатой труда работников	4122	(23 562)	(19 816)
- оплата труда работников	4122.1	(17 609)	(16 033)
- налог на доходы физических лиц	4122.3	(2 676)	(2 396)
- страховые взносы	4122.4	(3 277)	(2 958)

1.5 Кредиторская задолженность

Подробная информация о кредиторской задолженности приведена в Разделе 3.2 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2025 и в 2024 годах долгосрочная кредиторская задолженность отсутствовала.

Суммы возникшей и погашенной задолженности представлены в нетто-оценке, за вычетом оборотов по задолженности, возникшей и погашенной внутри отчетного периода.

1.6. Капитал и резервы

Уставный капитал отражен в сумме, определенной Уставом Общества, в размере номинальной стоимости доли участника.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. уставный капитал составлял 10 тыс. руб.

Уставный капитал полностью оплачен.

Общая величина капитала, представленная в Отчете об изменениях капитала, составляет:

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал	10	10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	19 458	17 203	12 610
ИТОГО:	19 468	17 213	12 620

2. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

2.1 Структура доходов (выручка) представлена в таблице ниже:

Наименование дохода	Строка Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб	
		2025	2024
Организация транспортных услуг	2110	61 914	71 501
Организация хранения имущества	2110	160	184
Агентское вознаграждение	2110	70	91
ИТОГО	2110	62 144	71 776

2.2. Структура расходов представлена в таблице ниже:

Наименование расхода	Строка Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб	
		2025	2024

Аренда нежилого помещения	2220	10 098	8 421
Бухгалтерское, кадровое обслуживание	2220	1 848	1 564
Оплата труда	2220	20 341	18 189
Страховые взносы	2220	3 874	3 275
Услуги связи, Интернет	2220	349	390
Таможенное оформление	2220	5 002	4 941
Транспортные услуги	2220	10 845	23 591
Услуги погрузки грузов	2220	3 091	2 016
Прочие услуги	2220	2 787	2 789
ИТОГО	2220	58 235	65 176

2.3. Прочие доходы Общества:

Наименование дохода	Строка Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб	
		2025	2024
Оценочные обязательства по оплате труда	2340	28	2
Списание дебиторской и кредиторской задолженности	2340	-	4
Курсовые разницы	2340	-	121
Прочие внереализационные доходы	2340	7	
ИТОГО	2340	35	127

Прочие расходы Общества:

Наименование расхода	Строка Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб	
		2025	2024
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	2350	692	543
НДС, не принимаемый к вычету	2350	2	1
Прочие	2350	-	3
Услуги банка /комиссия	2350	73	76
Доходы (расходы) прошлых лет	2350	-	52
Списание дебиторской и кредиторской задолженности	2350	-	415
Курсовые разницы	2350	164	
ИТОГО	2350	931	1090

Курсовые разницы, операции по купле – продаже валюты, прочие внереализационные доходы (расходы) отражены свернуто.

2.4 Налог на прибыль

Налоговая база по прибыли за отчетный год составила 1 580 тыс.руб. Был начислен налог на прибыль в сумме 395 тыс. руб.

Налоговая база по прибыли за 2024 год составляла 3 320 тыс. руб. и был начислен налог на прибыль за 2024 г. в сумме 664 тыс. руб.

Общество определило следующие составляющие налога на прибыль, тыс.руб.:

Элементы налога на прибыль в бухгалтерском учете	2025	2024
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	3 013	5 637
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	(753)	(1 127)
Сумма отложенного налога за отчетный период	362	380
Эффект изменения ставки будущего налога	-	341
Влияние постоянных разниц отчетного периода	(4)	(258)
Ставка налога на прибыль	25%	20%
Текущий налог на прибыль	395	664
Чистая прибыль (убыток)	2 255	4 593

III. Информация о связанных сторонах

В соответствии с пунктом 9 ПБУ 11/2008 перечень связанных сторон устанавливается Обществом самостоятельно.

Согласно п. 6 ПБУ 11/2008 раскрывается информация о связанных сторонах в случаях, когда юридическое лицо контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом.

Связанными сторонами признаются:

- юридическое лицо «Пикфордс Мув Менеджмент Б.В.», регистрационный налоговый номер в стране регистрации 802003217, которому в 2024 году были оказаны услуги по организации транспортных услуг в сумме 18 147 тыс.руб.
- Дегтярев Дмитрий Владимирович, физическое лицо, резидент РФ, в связи с занимаемой должностью Генерального директора.

Бенефициарным владельцем Общества является Мета Йогеш Богилал (Mehta Yogesh Bhogilal), дата рождения 03.10.1954, адрес: Лондон, Уилтон Кресент, д. 12, SW1X 8RN, Великобритания, паспорт: GBR 124971429. Дата выдачи 01.11.2022, выдан Паспортная служба Его Величества.

IV. Информация о выданных и полученных обеспечениях

Обеспечения Обществом не выдавались, обеспечения в пользу Общества отсутствуют.

V. Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и в соответствии с ПБУ 12/2010 информацию по сегментам не раскрывает.

VI. Информация об участии в совместной деятельности

ООО «ПИКФОРДС» не заключало договоров об участии в совместной деятельности.

VII. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности на дату составления отчетности отсутствуют.

VIII. Сведения о рисках, связанных с хозяйственной деятельностью

Основным риском является действие санкций западных стран в отношении РФ и их усиление в связи с обострением конфликта на Украине, оказывающих негативное воздействие на рынок. Руководство будет продолжать внимательно следить за ситуацией, чтобы обеспечить оперативное реагирование на быстро меняющиеся условия. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

25 марта 2026 г.

Генеральный директор
ООО «ПИКФОРДС»



Дегтярев Д.В.

Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "ПИКФОРДС" за 2025г. (тыс. руб.)

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	250	(250)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	250	(250)
	За 2024 г.	250	(250)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	250	(250)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	98	(98)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98	(98)
	За 2024 г.	98	(98)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98	(98)
Офисное оборудование	За 2025 г.	152	(152)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	152	(152)
	За 2024 г.	152	(152)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	152	(152)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3. 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	-	-	-

1.4. 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, (югда 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	-	-	-

1.5. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.6. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Запасы

2.1. 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.	-	-	1 479	(1 072)	-	-	X	X	407	-
	За 2024 г.	-	-	2 361	(2 361)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 479	(1 072)	-	-	-	-	407	-
	За 2024 г.	-	-	2 361	(2 361)	-	-	-	-	-	-

2.2. 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	-	-	-

3.1. Дебиторская и кредиторская задолженность

тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2025			На 31.12.2024			На 31.12.2023		
		Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Сумма за вычетом резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Сумма за вычетом резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Сумма за вычетом резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего		-	()	-	-	()	-	-	()	-
в т.ч. покупатели и заказчики		-	()	-	-	()	-	-	()	-
авансы, выданные поставщикам ОС		-	()	-	-	()	-	-	()	-
дебиторская задолженность бюджета по налогам и сборам		-	()	-	-	()	-	-	()	-
прочие дебиторы		-	()	-	-	()	-	-	()	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	18 705	(374)	18 331	17 747	(374)	17 373	13 053	()	13 053
в т.ч. покупатели и заказчики	5511	8 380	(37)	8 343	10 336	(37)	10 299	6 825	()	6 825
авансы выданные	5512	4 519	(249)	4 270	1 107	(249)	857	2 060	()	2 060
дебиторская задолженность бюджета по налогам и сборам	5513	2 821	()	2 821	3 690	()	3 690	2 989	()	2 989
дебиторская задолженность сотрудников	5514	-	()	-	-	()	-	27	()	27
Прочая задолженность	5515	2 985	(88)	2 897	2 614	(88)	2 527	1 151	()	1 153
Итого	5500	18 705	(374)	18 331	17 747	(374)	17 373	13 053	()	13 053

3.2 Кредиторская задолженность

Наименование	Код строки	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Долгосрочные обязательства – всего:	-	-	-	-
в том числе	-	-	-	-
Заемные средства	-	-	-	-
в том числе			-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-	-	-
задолженность по налогам и сборам	-	-	-	-
прочие кредиторы	-	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства по арендным платежам	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего:	1520	2 164	4 545	3 684
в том числе	-			
поставщики и подрядчики	-	969	2 443	1 515
авансы полученные	-	-	361	1 828
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	293	364	2
задолженность по налогам и сборам	-	896	1 377	339
в т.ч. налог на добавленную стоимость	-	896	1 377	339
прочие кредиторы	-	6		
Итого:	1520	2 164	4 545	3 684

4. 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.	1 132	1 564	1 411	28	1 257
	За 2024 г.	1 416	1 394	1 675	3	1 133
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 133	1 564	1 411	28	1 257
	За 2024 г.	1 416	1 379	1 660	3	1 132

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 072	2 361
Затраты на оплату труда	17 780	16 019
Отчисления на социальные нужды	3 874	3 275
Амортизация	-	-
Прочие затраты	35 509	43 521
Итого по элементам	58 235	65 176
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	58 235	65 176