Общество с ограниченной ответственностью
'' Таможенно-Логистический Оператор ''

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Общие сведения

1.1. Наименование – ООО «ТЛО» ИНН 7842444345, КПП 784201001

1.2. Юридический адрес – 191036, Санкт-Петербург г, Гончарная ул, дом 23, литер В, помещение 1Н

1.3. Дата государственной регистрации – 29.12.2010г

1.4. Основной ОКВЭД – 82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки. Деятельность таможенного представителя по совершению таможенных операций с товарами на основании свидетельства о включении в реестр таможенных представителей.

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Еремеев Дмитрий Валерьевич с долей 77 процентов;
- Медведева Ольга Дмитриевна с долей 23 процентов;

1.6. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Еремеев Дмитрий Валерьевич
Бухгалтерский, кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание в организацию ООО «Международный Сервис» по договору № 32-22-ТЛО от 05.07.2022.

1.7. Аудит бухгалтерской отчетности Общества - Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Учетная политика

4.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

4.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

4.3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

4.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

4.5. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства

- производственный и хозяйственный инвентарь
- рабочий скот
- продуктивный скот
- многолетние насаждения
- земельные участки
- объекты природопользования
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств

Нематериальные активы классифицируются по группам:

- произведения науки, литературы и искусства
- программы ЭВМ
- базы данных
- изобретения
- полезные модели
- промышленные образцы
- секреты производства (ноу-хау)
- селекционные достижения
- лицензии и разрешения
- другие НМА

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта (п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»)

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

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.

4.6. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018). В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

4.7. Финансовые вложения и денежные средства

Денежные средства – это средства на расчетных счетах и в кассе Компании.

Операции перевода со счета на счет, взноса и снятия наличных отражаются на счете 57 "Переводы в пути".
Денежные эквиваленты – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Классификация:
В составе денежных средств и денежных эквивалентов отражаются следующие статьи:

- денежные средства в кассе;
- денежные средства на банковских счетах;
- чеки;
- аккредитивы;
- депозитные вклады в кредитные организации рассматриваются в качестве денежных эквивалентов при условии если срок их возврата не превышает 3-х месяцев после отчетной даты;
- прочие специальные счета в банках;
- переводы в пути;
- другие денежные эквиваленты.

Векселя, даже краткосрочные, не являются эквивалентами денежных средств/

Учет денежных средств на депозите в банке отражается на счете 55.субсчет3 и отражается в балансе по строке 1250.
В состав финансовых вложений включаются средства на банковских депозитных счетах при условии если срок их возврата превышает 3 месяца.

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Оценка финансовых активов при их выбытии производится по первоначальной стоимости каждой единицы;

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

4.8. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как
- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары
Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.
Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.
Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

4.9. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления
Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам. (п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов (П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.)
Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).
Расходы будущих периодов списываются равномерно.

4.10. Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств общая сумма платежа по всем налогам, сборам и иным обязательным платежам, расчеты по которым осуществляются через единый налоговый счет, представляется в составе денежных потоков от текущих операций (п. 2 Рекомендации БМЦ Р-175/2025-КпР "Единый налоговый счет").

Генеральный директор _____ Д.В. Еремеев

26 марта 2026 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.	7 880	(7 209)	-	(361)	283	(106)	-	-	-	-	-	7 519	(7 032)
	За 2024 г.	7 735	(7 107)	145	-	12	(114)	-	-	-	-	-	7 880	(7 209)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	416	(186)	-	-	-	(39)	-	-	-	-	-	416	(225)
	За 2024 г.	271	(151)	145	-	-	(35)	-	-	-	-	-	416	(186)
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 273	(2 117)	-	-	-	(67)	-	-	-	-	-	2 273	(2 184)
	За 2024 г.	2 273	(2 050)	-	-	12	(79)	-	-	-	-	-	2 273	(2 117)
Транспортные средства	За 2025 г.	5 191	(4 906)	-	(361)	283	-	-	-	-	-	-	4 830	(4 623)
	За 2024 г.	5 191	(4 906)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 191	(4 906)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	2 235	(1 706)	729	-	-	(296)	-	-	-	-	-	2 963	(2 002)
	За 2024 г.	2 235	(1 439)	-	-	-	(266)	-	-	-	-	-	2 235	(1 705)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 631	(1 358)	729	-	-	(162)	-	-	-	-	-	2 360	(1 520)
	За 2024 г.	1 631	(1 226)	-	-	-	(132)	-	-	-	-	-	1 631	(1 358)
Транспортные средства	За 2025 г.	604	(348)	-	-	-	(134)	-	-	-	-	-	604	(482)
	За 2024 г.	604	(214)	-	-	-	(134)	-	-	-	-	-	604	(348)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	1 447	1 199	1 423
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	1 030	503	525
Офисное оборудование	89	156	223
Транспортные средства	328	540	675
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Транспортные средства	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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.	-	-	729	-	(729)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	145	-	-	(145)	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	129 042	-	29 999	(720)	-	-	-	-	158 321	-
	За 2024 г.	88 297	-	42 745	(2 000)	-	-	-	-	129 042	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	15	-	-	-	-	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-
Предоставленные займы_Краткосрочные	За 2025 г.	80 830	-	29 999	(720)	-	-	-	-	110 109	-
	За 2024 г.	40 100	-	42 730	(2 000)	-	-	-	-	80 830	-
Предоставленные займы_Долгосрочные	За 2025 г.	48 197	-	-	-	-	-	-	-	48 197	-
	За 2024 г.	48 197	-	-	-	-	-	-	-	48 197	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	129 042	-	29 999	(720)	-	-	-	-	158 321	-
	За 2024 г.	88 297	-	42 745	(2 000)	-	-	-	-	129 042	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		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.	8	-	3 214	(3 055)	-	-	X / X	167	-
	За 2024 г.	2 879	-	7 236	(10 107)	-	-	X / X	8	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	8	-	3 214	(3 055)	-	-	- / -	167	-
	За 2024 г.	2 879	-	7 236	(10 107)	-	-	- / -	8	-

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.	112 293	-	29 178	-	(30 751)	-	-	-	110 720	-
	За 2024 г.	100 984	-	44 116	-	(32 807)	-	-	-	112 293	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	21 309	-	7 328	-	(11 807)	-	-	-	16 830	-
	За 2024 г.	18 257	-	14 731	-	(11 679)	-	-	-	21 309	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	16 961	-	6 281	-	(16 236)	-	-	-	7 006	-
	За 2024 г.	12 006	-	15 321	-	(10 366)	-	-	-	16 961	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	41	-	-	-	-	-	-	-	41	-
	За 2024 г.	5	-	41	-	(5)	-	-	-	41	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	49 782	-	10 703	-	(1 855)	-	-	-	58 630	-
	За 2024 г.	46 494	-	5 926	-	(2 638)	-	-	-	49 782	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	23 465	-	975	-	(603)	-	-	-	23 837	-
	За 2024 г.	21 974	-	7 847	-	(6 356)	-	-	-	23 465	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	485	-	3 562	-	-	-	-	-	4 047	-
	За 2024 г.	1 445	-	-	-	(960)	-	-	-	485	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	625	-	-	-	(625)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	5	-	(2)	-	-	-	5	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	21	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	245	-	329	-	(245)	-	-	-	329	-
	За 2024 г.	155	-	245	-	(155)	-	-	-	245	-
Итого	За 2025 г.	112 293	-	29 178	-	(30 751)	-	-	X	110 720	-
	За 2024 г.	100 984	-	44 116	-	(32 807)	-	-	X	112 293	-

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.	25 051	14 034	-	(20 824)	-	-	18 261
	За 2024 г.	14 114	15 805	-	(4 868)	-	-	25 051
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9 904	7 173	-	(9 901)	-	-	7 176
	За 2024 г.	3 150	8 952	-	(2 198)	-	-	9 904
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	619	2 938	-	(374)	-	-	3 183
	За 2024 г.	797	276	-	(454)	-	-	619
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
	За 2024 г.	9	1	-	(7)	-	-	3
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	86	2 967	-	(49)	-	-	3 004
	За 2024 г.	2 260	27	-	(2 201)	-	-	86
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	31	923	-	-	-	-	954
	За 2024 г.	31	3	-	(3)	-	-	31
Краткосрочные займы	За 2025 г.	4 900	-	-	(4 900)	-	-	-
	За 2024 г.	-	4 900	-	-	-	-	4 900
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7 412	-	-	(4 491)	-	-	2 921
	За 2024 г.	6 825	589	-	(2)	-	-	7 412
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	183	33	-	-	-	-	216
	За 2024 г.	-	183	-	-	-	-	183
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 106	-	-	(304)	-	-	802
	За 2024 г.	1 030	76	-	-	-	-	1 106
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	795	-	-	(795)	-	-	-
	За 2024 г.	9	789	-	(3)	-	-	795
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	12	-	-	(7)	-	-	5
	За 2024 г.	3	9	-	-	-	-	12
Итого	За 2025 г.	25 051	14 034	-	(20 824)	-	X	18 261
	За 2024 г.	14 114	15 805	-	(4 868)	-	X	25 051

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

			Изменения за период	

Наименование показателя	Период	На начало года	признано	списано		На конец периода
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 845	8 085
Затраты на оплату труда	60 034	61 262
Отчисления на социальные нужды	12 612	11 641
Амортизация	403	393
Прочие затраты	92 348	75 188
Итого по элементам	168 242	156 568
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(24)
Итого расходы по обычным видам деятельности	168 242	156 545