Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
ООО «Моллино менеджмент»

1. Общие сведения

Общество зарегистрировано «31» мая 2011 года и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц ИФНС России по Чкаловскому району г. Екатеринбурга Серия 66№006830008

Юридический адрес: г. Екатеринбург, ул. Щербакова, дом 4 , офис 35
Почтовый адрес: г. Екатеринбург, ул. Амундсена ,65
Место осуществления деятельности: г. Екатеринбург, ул. Амундсена, 65; г. Екатеринбург ул. Щербакова,4; г. Челябинск, ул. Черкасская, 15;, г. Оренбург, ул. Салмышская,71

Участники общества: Чуватин Валерий Вадимович-100%

Размер уставного капитала – 110 тыс. руб.

Единоличный исполнительный орган –Генеральный директор -Чуватин Валерий Вадимович (конечный бенифициар)

Основной вид деятельности: 68.32.2 Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.
Дополнительный вид деятельности :56.10,64.99,68.10,68.20,68.20.2,68.32,69.10,69.20,70.10.1,70.10.1,70.10.2,70.22,73.20

Среднесписочная численность работающих по состоянию на:31.12.2025 г.- 184 человека
31.12.2024 г.-169 человек
31.12.2023 г. -196 человек

Коды Общества:

ОГРН 1116674009704
ИНН/КПП 6674377861/667901001
по ОКПО 91918264

Общество имеет обособленное подразделение в г. Челябинск, г. Оренбурге

2. Учетная политика

Учетная политика, применяемая Обществом, составлена в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая отчетность)», плана счетов бухгалтерского учета финансово - хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению, иных нормативных актов, регламентирующих порядок ведения бухгалтерского учета и формирования финансовой отчетности.

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена Приказом №428 от 29 декабря 2023 г.

2.1. Основные положения

При формировании учетной политики предполагалось, что:
- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников этого Общества и активов (допущение имущественной обособленности);
- Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствовали неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

2.2. Информация о составе денежных средств, денежных эквивалентов, активы и обязательства в иностранных валютах

2.2.1 Классификация денежных потоков

Общество осуществляет безналичный расчет и расчет наличными денежными средствами. За отчетный период учет денежных потоков отражен по счетам 50 и 51

Под денежными потоками понимают платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов, за исключением тех, которые изменяют состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяют их общую сумму.

Денежными потоками компании не являются:
- платежи, связанные с инвестированием их в денежные эквиваленты (например – суммы, направленные с расчетных счетов на депозитные счета);
- поступления от погашения денежных эквивалентов за исключением начисленных процентов (возврат денег с депозита на расчетный счет);
- валютно-обменные операции за исключением разницы между курсом ЦБ и обменным курсом банка;
- обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (за исключением потерь или выгод от операции);
- иные аналогичные платежи и поступления, изменяющие состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяющие их общую сумму, в том числе получение наличных со счета в банке, перечисление денежных средств с одного счета организации на другой счет этой же организации.

Согласно п.7 ПБУ 23/2011 в Отчете о движении денежных средств, денежные потоки классифицируются по направлениям деятельности:
- текущая;
- инвестиционная;
- финансовая

Аналитический учет денежных потоков по счетам 50 и 51 по направлениям деятельности разбит на статьи движения денежных средств установленные классификатором Общества.

Денежные потоки из статей движения денежных средств группируются в Отчет о движении денежных средств, который составляется на основании общих требований к бухгалтерской отчетности организации, установленных нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и требований, установленных ПБУ 23/2011.

2.2.2 Порядок разграничения денежных эквивалентов от других финансовых вложений

Для того, чтобы квалифицировать финансовые вложения как эквивалент денежных средств, они должны быть высоколиквидными инвестициями, легко обратимыми в заранее известную сумму денежных средств и подверженные незначительному риску изменения стоимости.

Инвестиции классифицируются как эквивалент денежных средств тогда, когда они имеют срок погашения 6 месяцев и менее с даты приобретения.

Денежными эквивалентами могут быть признаны, например, открытые в кредитных организациях краткосрочные депозиты, высоколиквидные векселя банков со срока платежа по предъявлении, финансовые вложения, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе.

Согласно п.п. б п.16 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» суммы в отчете указаны без НДС, свернутые обороты по НДС указаны в строке 4129 «Прочие платежи».

2.3. Основные средства

Учет основных средств и капитальных вложений в 2025 году производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, документы по которым переданы на государственную регистрацию, учитываются обособленно в составе основных средств.
Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам.

В отчетности основные средства и доходные вложения отражены по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Переоценка объектов основных средств на предприятии не производится.

Процедура проверки на обесценение капитальных вложений и основных средств проводится перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. По итогам 2025 года признаков обесценения капитальных вложений и основных средств не выявлено.

Амортизация основных средств производится линейным способом, по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по:
- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов свернуто.

Начисленные до принятия к учету объектов основных средств проценты по кредитам, привлеченным для финансирования приобретения (сооружения) этих объектов, включаются в первоначальную стоимость объектов, признаваемых в качестве инвестиционного актива в соответствии с п.7 ПБУ 15/2008. Проценты, начисленные после принятия объектов основных средств к учету, отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов.

Общество применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденный Приказом Минфина России от 13.01.2023 №4н

2.4. Применение ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» по договорам аренды исполнение которых начинается с 01.01.2022 года.

При выполнении условий пп а) и б) п. 12 ФСБУ 25/2018, пп а) б) в) п 11, 12 ФСБУ 25/2018 Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде.

В 2025 году заключенные договоры не признаны объектами учета финансовой аренды. Все объекты учета аренды классифицированы в качестве объектов операционной аренды.

2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По долговым ценным бумагам разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включаются в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока обращения.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

На 31.12.2025г., у организации отсутствуют признаки обесценения финансовых вложений.

2.6. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы (далее по тексту – МПЗ) учитываются в соответствии с:
- ФСБУ 5/2019 "Запасы";

- Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (Приказ Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н).

В состав МПЗ входит сырье, материалы, готовая продукция и товары.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка для целей бухгалтерского учета производится методом «по средней себестоимости». Средняя себестоимость материально-производственных запасов, при их отпуске в производство и ином выбытии определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период). (п. 78 Приказа «Минфина РФ от 28.12.2001г. №119н «Об утверждении методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ»)

2.7. Расходы будущих периодов

Расходы, понесенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Расходы на оплату отпусков, переходящие на следующий календарный месяц, признаются расходами будущих периодов и учитываются в том периоде, в котором сотрудник фактически находился в отпуске.

Расходы на страхование объектов признаются расходами будущих периодов.

Расходы на программное обеспечение признаются расходами будущих периодов.

2.8. Резервы

Общество создает резерв на оплату предстоящих отпусков. Сумма резерва отражена в строке 1540 Бухгалтерской отчетности.

Резерв под обесценение материальных ценностей не создан, в связи с тем, что факты обесценения отсутствуют.
Резерв по сомнительным долгам создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной, согласно Учетной политике Общества.

2.9. Кредиторская и дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с НДС и с учетом всех предоставленных Обществом скидок.

2.10. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме инвестиционных сложений участников/участника Общества.

2.11. Выручка

Учет доходов осуществляется методом начисления, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 32н, и другими нормативными документами.

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:
- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

2.12. Коммерческие и управленческие расходы

Коммерческие расходы признаются в себестоимости оказанных услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99).

Списание управленческих расходов, производится по методу «директ-костинг». Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99).

2.13. Учет расходов по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах налога на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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.	590	(88)	-	-	-	(118)	-	-	-	-	-	590	(207)
	За 2024 г.	1 193	(1 157)	590	1 193	(1 157)	(88)	-	-	-	-	-	590	(88)
в том числе: прочие нематериальные активы	За 2025 г.	590	(88)	-	-	-	(118)	-	-	-	-	-	590	(207)
	За 2024 г.	1 193	(1 157)	590	1 193	(1 157)	(88)	-	-	-	-	-	590	(88)

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	383	502	36
в том числе: Другие НМА	383	502	36
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.3. 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.	-	-	590	-	-	(590)	-	-
в том числе: незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	590	-	-	(590)	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	1 194	(939)	-	-	-	(85)	-	-	-	-	-		1 194	(1 024)
	За 2024 г.	999	(427)	196	-	-	(513)	-	-	-	-	-		1 194	(939)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	196	(11)	-	-	-	(64)	-	-	-	-	-		196	(74)
	За 2024 г.	-	-	196	-	-	(11)	-	-	-	-	-		196	(11)
Офисное оборудование	За 2025 г.	999	(427)	-	-	-	(502)	-	-	-	-	-		999	(928)
	За 2024 г.	999	(427)	-	-	-	(502)	-	-	-	-	-		999	(928)
Инвестиционная недвижимость всего	За 2025 г.	13 333	(443)	-	-	-	(443)	-	-	-	-	-		13 333	(886)
	За 2024 г.	-	-	13 333	-	-	(443)	-	-	-	-	-		13 333	(443)
в том числе: Здания	За 2025 г.	13 333	(443)	-	-	-	(443)	-	-	-	-	-		13 333	(886)
	За 2024 г.	13 333	-	-	-	-	(443)	-	-	-	-	-		13 333	(443)

4.2. 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	12 617	13 146	13 905
в том числе: Здания	12 447	12 890	13 333
Машины и оборудование (кроме офисного)	122	185	-
Офисное оборудование	49	71	572
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	-	-	-

4.3. 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.	-	-	196	-	-	196	-	-

4.4. Иное использование ОС

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду	12 447	12 890	13 333
в том числе: Здания	12 447	12 890	13 333

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.	26 250	-	-	-	-	-	-	-	26 256	-
	За 2024 г.	67 721	-	31 450	(72 915)		-	-	-	26 256	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	75 900	-	14 550	(90 450)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	113 420	-	8 280	(45 800)		-	-	-	75 900	-
Итого	За 2025 г.	102 156	-	14 550	(90 450)	-	-	-	-	26 256	-
	За 2024 г.	181 141	-	39 730	(118 715)	-	-	-	-	102 156	-

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.	5 471	-	180 485	(181 128)	-	-	X	X	4 829	-
	За 2024 г.	5 205	-	140 072	(139 806)	-	-	X	X	5 471	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	5 471	-	4 558	(3 729)	-	-	(1 474)	-	4 827	-
	За 2024 г.	5 205	-	2 772	(2 506)	-	-	21	-	5 471	-
Товары	За 2025 г.	-	-	3 565	(3 563)	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	1 022	(1 022)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	172 362	(173 836)	-	-	1 474	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	136 663	(135 663)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	615	(615)	-	-	-	-	-	-

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.	91 246	-	212 284	1	(40 422)	-	-	-	260 378	-
	За 2024 г.	118 401	-	457 991	-	(485 146)	-	-	-	91 246	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 356	-	882	-	(2 780)	-	-	-	3 458	-
	За 2024 г.	2 160	-	72 377	-	(69 181)	-	-	-	5 356	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	41 097	-	201 017	-	(32 929)	-	-	-	209 185	-
	За 2024 г.	53 439	-	377 844	-	(390 186)	-	-	-	41 097	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4	-	710	-	(4)	-	-	-	710	-
	За 2024 г.	17	-	-	-	(13)	-	-	-	4	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	41 555	-	9 641	1	(4 709)	-	-	-	46 442	-
	За 2024 г.	61 848	-	5 438	-	(25 752)	-	-	-	41 509	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 265	-	-	-	(2 685)	-	-	-	580	-
	За 2024 г.	933	-	2 332	-	-	-	-	-	3 265	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	14	-	4	-	(13)	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	28	-	-	-	(14)	-	-	-	14	-
Итого	За 2025 г.	91 246	-	212 284	1	(40 422)	-	-	X	260 378	-
	За 2024 г.	118 401	-	457 991	-	(485 146)	-	-	X	91 246	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	48 094	103 000	14 467	-	-	(156 561)	-
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	48 094	103 000	14 467	-	-	(156 561)	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	308 199	116 776	-	(64 934)	-	-	360 010
	За 2024 г.	336 946	555 347	569	(750 224)	-	165 561	308 199
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 901	5 682	-	(912)	-	-	9 671
	За 2024 г.	1 406	29 576	-	(26 081)	-	-	4 901
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	110 789	79 572	-	(29 986)	-	-	160 375
	За 2024 г.	214 907	201 088	-	(305 206)	-	-	110 789
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	740	1 409	-	(76)	-	-	2 073
	За 2024 г.	362	378	-	-	-	-	740
Краткосрочные займы	За 2025 г.	148 015	-	-	(30 015)	-	-	118 000
	За 2024 г.	67 460	805 550	-	-	-	-	148 015
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	13 025	-	-	(3 978)	-	-	9 047
	За 2024 г.	11 795	1 230	-	-	-	-	13 025
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 191	1 637	-	(11 828)	-	-	3 828
	За 2024 г.	1 763	428	-	-	-	-	2 191
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	11 829	15 554	-	-	-	-	27 383
	За 2024 г.	20 472	-	-	(8 643)	-	-	11 829
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	346	-	-	-	-	346
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	5 617	3 285	-	-	-	-	8 902
	За 2024 г.	7 831	-	-	(2 214)	-	-	5 617
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	11 094	9 291	-	-	-	-	20 385
	За 2024 г.	10 950	144	-	-	-	-	11 094
Итого	За 2025 г.	308 199	116 776	-	(64 934)	-	X	360 010
	За 2024 г.	385 040	658 347	15 036	(750 224)	-	X	308 199

9. 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.	24 039	29 081	24 812	1 566	26 742
	За 2024 г.	19113	4 925	-	-	24 039
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	24 039	29 081	24 812	1 566	26 742
	За 2024 г.	19113	4 925	-	-	24 039

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	8 075	2 191
Затраты на оплату труда	288 986	227 352
Отчисления на социальные нужды	56 255	41 394
Амортизация	646	1 044
Прочие затраты	22 945	29 640
Итого по элементам	376 907	301 621
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	376 907	301 621

11. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 г.	На конец периода	На конец периода
Выданные всего			
в том числе:	13875	13875	13875
Залог доли в Уставном капитале			
	13875	13875	13875