

**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
ООО "Мелфон-Ростов-Дон" за 2025 г.**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование Общества:	Общество с ограниченной ответственностью "Мелфон-Ростов-Дон"
Сокращенное наименование общества:	ООО "Мелфон-Ростов-Дон"
Адрес:	344011, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Буденновский пр-кт, дом № 68, корпус 81
Телефон (факс):	(8 863) 234-58-44
ИНН:	6165117964
КПП:	616501001
ОГРН:	1046165022199
Дата государственной регистрации:	25.10.2004 г.
Наименование регистрирующего органа:	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 26 по Ростовской области
Отрасль:	сфера услуг, торговля
Основной вид деятельности по ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС (ред.2):	47.74 Торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах
Среднесписочная численность:	1
Лицензии:	отсутствуют
Расчетный счет	№ 40702810024000006857 АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)
Размер уставного капитала:	10000 рублей

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА, МЕТОДАХ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ФОРМИРОВАНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ:

Годовая бухгалтерская отчетность ООО "Мелфон-Ростов-Дон" за 2025 год состоит из следующих документов, сформированных исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности:

1. Бухгалтерский баланс за 2025 год - по форме № 0710001 приложения к приказу Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 19.04.2019 N 61н).
2. Отчет о финансовых результатах за 2025 год - по форме № 0710002 приложения к приказу Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 19.04.2019 N 61н).
3. Отчет об изменениях капитала за 2025 год - по форме № 0710004 приложения к приказу Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 19.04.2019 N 61н).

4. Отчет о движении денежных средств за 2025 год - по форме № 0710005 приложения к приказу Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 19.04.2019 N 61н).

5. Настоящие пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Отчетным периодом признается период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г.

При составлении бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений к ним Организация придерживалась принятых ею содержания и форм отчетности последовательно от одного отчетного периода к другому.

Данные отчетности за предыдущие периоды пересмотрены в соответствии с требованиями приказа Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 19.04.2019 N 61н).

Согласно принятой Обществом учетной политике:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

В 2025 году ООО "Мелфон-Ростов-Дон" придерживалось учетной политики, основные моменты которой заключаются в следующем:

- применяемая форма бухгалтерского учета – журнально-ордерная, учет ведется способом двойной записи в соответствии с планом счетов бухгалтерского учета, утвержденным приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н; с применением Программы«1С»,
- ведение Налогового учета доходов и расходов в соответствии с гл. 26 НК РФ , применяется кассовый метод признания доходов и расходов,
- срок полезного использования объектов основных средств в целях бухгалтерского и налогового учета устанавливается в соответствии с ОКОФ ОК 013-2014, утвержденным приказом Росстандарта от 12.12.2014 № 2018-ст.
- Основные средства и нематериальные активы: Амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 000 руб. (установленный организацией лимит) списываются в расходы единовременно.

- - Запасы:

При отпуске запасов в производство и ином выбытии все группы запасов оцениваются по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

- В соответствии с ПБУ-15/2008 учетная политика в отношении займов предусматривает следующие положения:
- доходы от временного вложения заемных средств учитываются на счете прибылей и убытков в разделе «проценты к получению»;
- начисление причитающихся доходов и начисление расходов по заемным средствам производится «по начислению» в периоде, к которому проценты относятся.

Учетной политикой установлено, что при оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, в рамках исполнения законодательства в соответствии с ПБУ 22/2010 существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5%.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Учет основных средств производится по первоначальной стоимости, которая представляет собой сумму фактических затрат на приобретение или строительство объекта.

Расшифровка по группам и движениям представлена в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - раздел 4.1 «Наличие и движение основных средств»

3.2. ЗАПАСЫ

Расшифровка по группам и движениям представлена в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - раздел 5.1 «Наличие и движение запасов»

3.3. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31.12.2025 г. дебиторская задолженность составила 352 тыс. руб., в том числе задолженность покупателей - 41 тыс. руб., авансы выданные – 228 тыс. руб, прочие дебиторы - 5 тыс. руб., расчеты по НДС сальдо по ЕНС - 78 тыс. руб.

Вся дебиторская задолженность является текущей.

3.4. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Остаток средств на 31.12.2025 года на расчетном счете в рублях составляют 108 тыс. руб. .

Отчет о движении денежных средств

Денежные потоки от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

Денежные потоки от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций.

Денежные потоки от операций, связанных с привлечением финансирования на долговой или долевого основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций.

В строке 4122 платежи в связи с оплатой труда работников кроме оплаты труда отражены платежи оплаченных налогов с оплаты труда.

3.5. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

За отчетный период уставный капитал не изменялся и составил 10 тыс. руб.

3.6. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Заемные средства на долгосрочной основе Организация в 2025 году не привлекала.

3.7. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Задолженность по основному долгу по краткосрочным займам на 31.12.2025 г. отсутствует.
.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. сложилась в размере 122 тысяч рублей.

3.8.ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Оценочные обязательства обществом не создавались.

3.9.ДОХОДЫ

Доходы от реализации за 2025 год составили - 11 633 тыс. руб., за 2014 год – 9 963 тыс. руб.
Прочие доходы и соответствующие им расходы отражены в отчете о финансовых результатах развернуто.

3.10.РАСХОДЫ

Коммерческие расходы Общества в 2025 году за 2025 г. составили 2463 тыс. руб.
тыс.руб.

Статьи затрат	2025 год	2024 год
Аренда помещения	734	665
Охрана	86	74
Расходы на рекламу	61	12
Расходы на ремонт СА	707	695
Услуги доставки	35	31
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	1	1
Вывоз ТБО	9	11
Коммунальные услуги	69	67
Оплата труда	366	364
РПБ	5	4
Страховые взносы	110	109
Услуги связи	23	49
Прочие расходы	46	
Командировочные расходы	38	
Списание материалы	173	
Итого	2 463	2 081

Прочие расходы составили за отчетный период составили - 373 тыс. руб., за 2024 г.- 191 тыс. руб.

тыс. руб.

статьи расходов	2025 год	2024 год
оплата услуг банка	185	80
прочие расходы	188	111
итого	373	191

3.11. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

По итогам 2025 года Общество получило бухгалтерскую прибыль в размере 726 тыс. руб.
Единый налог на УСН объект «доходы, уменьшенные на величину расходов» составил - 141 тыс. руб.

4.РАССМОТРЕНИЕ ОТЧЕТА И РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ

В связи с тем, что годовое собрание участников назначено на более позднее время, годовой отчет ООО «Мелфон-Ростов-Дон» за 2025 год на момент сдачи не утвержден.

5. СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.

Общество располагает информацией о бенефициарных владельцах в соответствии с требованиями п.1 ст. 6.1 Федерального закона № 115-ФЗ и готово предоставить уполномоченным органам в соответствии с законодательством РФ.

На 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 г. конечным бенефициарным владельцем Общества является Сурвило Елена Анатольевна 75% , Сироткин Валерий Степанович 25 %

Краткосрочные вознаграждения директора Организации, подлежащие выплате в течение отчетного периода, составили 288 тысяч рублей, за 2024 год – 240 тысяч рублей

В состав основного управленческого персонала входят: директор. Сумма вознаграждения включает в себя заработную плату.

Должность	Заработная плата	НДФЛ	Соц. фонды
Директор	288	37	86

Учредители Организации выплат от Организации в течение отчетного периода не получали.

6. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ

Согласно Учетной политики п.1.1.4. Существенной ошибкой признается ошибка, в результате исправления которой показатель бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5 %. В отчетном периоде Обществом исправления в бухгалтерский учет и отчетность не вносились.

7. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТНЫМ СЕГМЕНТАМ

Общество, как не являющееся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010)

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

По оценкам руководства Общества, существенных событий в период между отчетной датой и датой подписания настоящей бухгалтерской отчетности, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации, не имеется.

9. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не ведет судебных разбирательств, условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

10. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество, не являлось участником договора о совместной деятельности.

11. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ.

Общество не являлось получателем государственной поддержки.

12. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Руководство уверено в том, что Общество будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год.

13. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Организация не планирует прекращать какую-либо часть своей деятельности.

14. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ИХ ПОСЛЕДСТВИЯ

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в Обществе не было.

15. СВЕДЕНИЯ О СОВОКУПНЫХ ЗАТРАТАХ НА ОПЛАТУ ИСПОЛЬЗОВАННЫХ В ТЕЧЕНИЕ КАЛЕНДАРНОГО ГОДА ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ (п. 5 ст. 22 Закона от 23 ноября 2009 г. N 261-ФЗ).

Расходы по оплате энергоресурсов Организация несет в составе арендной платы.

16. УЧЕТ ЗАТРАТ НА ОСВОЕНИЕ ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ

Общество не осуществляло затрат на освоение природных ресурсов

17. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Хозяйственная деятельность организации подвержена потенциально существенным рискам.

Рыночный риск работодателя

Рыночный риск оценивается как несущественный.

Кредитный риск

Общество оценивает кредитный риск как несущественный.

Для целей управления кредитным риском осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности по расчетам с арендаторами.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их погашения. Общество осуществляет контроль за состоянием ликвидности. Общество использует процедуры бюджетирования и прогнозирования движения денежных средств, чтобы удостовериться в наличии денежных средств, необходимых для своевременной оплаты своих обязательств.

Руководство осуществляет постоянный мониторинг прогнозируемых и фактических денежных потоков и анализирует графики погашения финансовых активов и обязательств.

На 31 декабря 2025 г. чистые активы общества положительные и составляют 2484 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 г. положительные чистые активы составили 1758 тыс. руб. и 31 декабря 2023 г. положительные чистые активы составили 1595 тыс. руб.)

Правовые риски

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Организация внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Страновые и региональные риски

Организация осуществляет основную деятельность в Южном федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Общество выявляет и анализирует все возможные причины неопределенности определением потенциальных ситуаций риска и прогнозированием их влияния на хозяйственную деятельность компании.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

В целом Организация не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Организация осуществляет свою деятельность, Организация предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Организации.

Репутационные риски

Репутационные риски оцениваются Организацией как несущественные.

Директор



Сурвило Е.А.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	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	3а 2025 г.	75	(75)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75	(75)
	3а 2024 г.	75	(75)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75	(75)
в том числе:														
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	75	(75)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75	(75)
	3а 2024 г.	75	(75)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75	(75)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	1 820	-	8 430	(8 099)	-	-	X	X	2 151	-
	За 2024 г.	1 782	-	7 635	(7 598)	-	-	X	X	1 820	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	276	-	78	(173)	-	-	-	-	181	-
	За 2024 г.	200	-	75	-	-	-	-	-	276	-
Товары	За 2025 г.	1 544	-	8 352	(7 926)	-	-	-	-	1 971	-
	За 2024 г.	1 582	-	7 560	(7 598)	-	-	-	-	1 544	-

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	
		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	310	-	231	-	(189)	-	-	-	352	-
	За 2024 г.	305	-	156	-	(152)	-	-	-	310	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	114	-	228	-	(114)	-	-	-	228	-
	За 2024 г.	110	-	114	-	(110)	-	-	-	114	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	41	-	-	-	-	-	-	-	41	-
	За 2024 г.	-	-	41	-	-	-	-	-	41	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	18	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	20	-	-	-	(2)	-	-	-	18	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	113	-	-	-	(35)	-	-	-	78	-
	За 2024 г.	153	-	-	-	(40)	-	-	-	113	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	23	-	4	-	(22)	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	22	-	1	-	-	-	-	-	23	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	310	-	231	-	(189)	-	-	X	352	-
	За 2024 г.	305	-	156	-	(152)	-	-	X	310	-

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	269	269	155	155	110	110
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	228	228	114	114	110	110
Расчеты с покупателями и заказчиками	41	41	41	41	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	641	14	-	(534)	-	-	122
	3а 2024 г.	675	518	-	(551)	-	-	641
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	59	4	-	(59)	-	-	4
	3а 2024 г.	469	47	-	(457)	-	-	59
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	35	-	-	(35)	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	452	-	-	(452)	-	-	-
	3а 2024 г.	52	400	-	-	-	-	452
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	88	3	-	-	-	-	91
	3а 2024 г.	35	53	-	-	-	-	88
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	3а 2024 г.	2	-	-	-	-	-	2
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	11	-	-	(2)	-	-	9
	3а 2024 г.	70	-	-	(59)	-	-	11
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	15	6	-	(5)	-	-	16
	3а 2024 г.	9	5	-	-	-	-	15
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	14	-	-	(13)	-	-	2
	3а 2024 г.	2	13	-	-	-	-	14
Итого	3а 2025 г.	641	14	-	(534)	-	X	122
	3а 2024 г.	675	518	-	(551)	-	X	641

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	-	59	504
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	59	469
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	35

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	8 099	7 310
Затраты на оплату труда	366	370
Отчисления на социальные нужды	111	112
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 817	1 709
Итого по элементам	10 393	9 501
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	10 393	9 501