

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО ПКО «ФИЛБЕРТ» ЗА 2025 ГОД**

1. Общие сведения

№ п/п	Информация об организации	
1	Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью Профессиональная коллекторская организация «Филберт»
2	Сокращенное наименование	ООО ПКО «Филберт»
3	Место нахождения	Российская Федерация, г. Санкт-Петербург
4	Регистрационный номер (ОГРН)	1107847250961
5	Дата регистрации	04.08.2010
6	Наименование регистрирующего органа	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу
7	ИНН/КПП	7841430420
8	КПП	780501001
9	ОКВЭД	69.10 Деятельность в области права
10	Генеральный директор	Иванов Андрей Борисович
11	Главный бухгалтер	Сибилева Валентина Викторовна

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО ПКО «Филберт» составлена на основе данных бухгалтерского учета в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Российскими стандартами (Положениями по бухгалтерскому учету) по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н, от 19.04.2019 № 61н).

Ответственность за организацию и состояние внутреннего контроля и за соблюдение действующего законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций несет руководство ООО ПКО «Филберт» в лице Генерального директора.

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера.

Организация ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) способом двойной записи.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программы 1С: Бухгалтерия версия 8.

Учетная политика ООО ПКО «Филберт» (далее – Учетная политика») разработана в соответствии с требованиями и нормами действующего законодательства в Российской Федерации о бухгалтерском учете и призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО ПКО «Филберт».

В Обществе применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

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.	8 927	(387)	1 254	(105)	105	(4 631)	-	-	-	-	-	-	10 076	(4 913)
	За 2024 г.	-	-	8 927	-	-	(387)	-	-	-	-	-	-	8 927	(387)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	3 846	(181)	-	-	-	(2 169)	-	-	-	-	-	-	3 846	(2 350)
	За 2024 г.	-	-	3 846	-	-	(181)	-	-	-	-	-	-	3 846	(181)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	5 081	(206)	1 254	(105)	105	(2 462)	-	-	-	-	-	-	6 230	(2 563)
	За 2024 г.	-	-	5 081	-	-	(206)	-	-	-	-	-	-	5 081	(206)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	5 163	8 540	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	1 496	3 665	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	3 667	4 875	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	847	-	407	-	-	(1 254)	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 774	-	-	(8 927)	847	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	847	-	407	-	-	(1 254)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 927	-	-	(5 081)	847	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 846	-	-	(3 846)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Изменения за период	На конец периода
-	-

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. 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	3а 2025 г.	50 695	(30 316)	5 165	(4 238)	4 238	(10 858)	-	-	-	-	-	51 622	(36 936)
	3а 2024 г.	34 958	(22 127)	15 738	-	-	(8 189)	-	-	-	-	-	50 696	(30 316)
в том числе:														
Офисное оборудование	3а 2025 г.	42 739	(24 092)	1 940	(2 887)	2 887	(8 595)	-	-	-	-	-	41 792	(29 800)
	3а 2024 г.	27 002	(17 647)	15 738	-	-	(6 444)	-	-	-	-	-	42 739	(24 091)
Транспортные средства	3а 2025 г.	7 956	(6 224)	3 225	(1 351)	1 351	(2 263)	-	-	-	-	-	9 830	(7 136)
	3а 2024 г.	7 956	(4 480)	-	-	-	(1 745)	-	-	-	-	-	7 956	(6 224)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	33 062	(25 292)	57 843	(1 839)	1 716	(17 261)	-	-	89 066	(40 837)	
	3а 2024 г.	32 211	(12 713)	2 614	(1 763)	1 763	(14 342)	-	-	33 062	(25 292)	
в том числе:												
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	33 062	(25 292)	57 843	(1 839)	1 716	(17 261)	-	-	89 066	(40 837)	
	3а 2024 г.	32 211	(12 713)	2 614	(1 763)	1 763	(14 342)	-	-	33 062	(25 292)	

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	62 915	28 150	32 329
в том числе:			
Офисное оборудование	11 992	18 648	9 355
Транспортные средства	2 694	1 732	3 476
Другие виды основных средств	48 229	7 770	19 498
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			
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)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода

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.	13 185	-	20 520	(13 228)	-	-	-	-	20 477	-
	За 2024 г.	65 176	-	13 675	(65 666)	-	-	-	-	13 185	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	13 185	-	20 520	(13 228)	-	-	-	-	20 477	-
	За 2024 г.	65 176	-	13 675	(65 666)	-	-	-	-	13 185	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	9 089 041	-	79 686 148	(76 156 657)	-	-	-	-	12 618 532	-
	За 2024 г.	7 103 485	-	66 522 735	(64 537 179)	-	-	-	-	9 089 041	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	139 590	-	74 172 719	(74 203 809)	-	-	-	-	108 500	-
	За 2024 г.	147 000	-	63 493 090	(63 500 500)	-	-	-	-	139 590	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	8 879 694	-	5 494 221	(1 915 788)	-	-	-	-	12 458 127	-
	За 2024 г.	6 878 319	-	2 973 024	(971 649)	-	-	-	-	8 879 694	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	69 757	-	19 208	(37 060)	-	-	-	-	51 905	-
	За 2024 г.	78 166	-	56 621	(65 030)	-	-	-	-	69 757	-
Итого	За 2025 г.	9 102 226	-	79 706 668	(76 169 885)	-	-	-	-	12 639 009	-
	За 2024 г.	7 168 661	-	66 536 410	(64 602 845)	-	-	-	-	9 102 226	-

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		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	30 520	-	52 319	(69 787)	-	-	X	X	13 052	-
	За 2024 г.	31 461	-	49 006	(49 947)	-	-	X	X	30 520	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	15	-	47 695	(47 691)	-	-	-	-	19	-
	За 2024 г.	11	-	41 714	(41 710)	-	-	-	-	15	-
Товары	За 2025 г.	30 505	-	4 624	(22 096)	-	-	-	-	13 033	-
	За 2024 г.	31 450	-	7 292	(8 237)	-	-	-	-	30 505	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	69 730	-	837 783	3 073	(9 425)	(2 380)	-	-	898 781	-
	За 2024 г.	173 771	-	57 830	-	(161 437)	(434)	-	-	69 730	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 730	-	5 475	-	(2 841)	-	-	-	6 363	-
	За 2024 г.	17 790	-	3 730	-	(17 790)	-	-	-	3 730	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	85 141	-	-	-	-	-	85 141	-
	За 2024 г.	2 250	-	-	-	(2 250)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	58 375	-	29 772	3 073	(4 748)	(235)	-	-	86 237	-
	За 2024 г.	53 804	-	47 390	-	(42 638)	(182)	-	-	58 374	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 759	-	713 198	-	1 737	(2 145)	-	-	714 549	-
	За 2024 г.	1 500	-	1 601	-	(1 090)	(252)	-	-	1 759	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	586	-	-	-	-	-	586	-
	За 2024 г.	87 449	-	-	-	(87 449)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 505	-	627	-	-	-	-	-	2 132	-
	За 2024 г.	464	-	1 041	-	-	-	-	-	1 505	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1 940	-	71	-	(995)	-	-	-	1 016	-
	За 2024 г.	8 498	-	1 620	-	(8 178)	-	-	-	1 940	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	2 422	-	2 913	-	(2 578)	-	-	-	2 757	-
	За 2024 г.	2 016	-	2 448	-	(2 042)	-	-	-	2 422	-
Итого	За 2025 г.	69 730	-	837 783	3 073	(9 425)	(2 380)	-	X	898 781	-
	За 2024 г.	173 771	-	57 830	-	(161 437)	(434)	-	X	69 730	-

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.	1 251 946	3 507 842	7 130	(703 227)	-	(2 034 572)	2 029 119
	За 2024 г.	1 058 582	1 875 601	9 399	(401 869)	-	(1 289 767)	1 251 946
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	1 186 432	3 478 899	-	(646 437)	-	(2 034 572)	1 984 322
	За 2024 г.	1 053 063	1 711 101	-	(293 484)	-	(1 284 248)	1 186 432
Долгосрочные займы	За 2025 г.	64 500	-	-	(50 006)	-	-	14 494
	За 2024 г.	-	164 500	-	(100 000)	-	-	64 500
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 014	-	7 130	(6 784)	-	-	1 360
	За 2024 г.	-	-	9 399	(8 385)	-	-	1 014
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	28 943	-	-	-	-	28 943
	За 2024 г.	5 519	-	-	-	-	(5 519)	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 433 547	267 504	548 553	(1 819 621)	(2 594)	2 034 572	2 461 961
	За 2024 г.	1 302 142	40 846	519 611	(1 716 838)	(1 980)	1 289 766	1 433 547
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	11 280	15 427	-	(11 280)	-	-	15 427
	За 2024 г.	5 566	11 280	-	(5 566)	-	-	11 280
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	20 556	3 315	-	(18 215)	(707)	-	4 949
	За 2024 г.	204 401	3 351	-	(186 411)	(785)	-	20 556
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	9 728	7 353	-	1 793	(1 887)	-	16 987
	За 2024 г.	6 958	2 770	-	1 195	(1 195)	-	9 728
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	80 095	22 626	-	(34)	-	-	102 687
	За 2024 г.	62 106	18 028	-	(39)	-	-	80 095
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	306	9	-	-	-	-	315
	За 2024 г.	542	-	-	(236)	-	-	306
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	18 651	5 173	-	-	-	-	23 824
	За 2024 г.	15 156	3 495	-	-	-	-	18 651
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	212	202	-	(45)	-	-	369
	За 2024 г.	183	90	-	(61)	-	-	212
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	1 284 248	-	-	(1 272 227)	-	2 034 572	2 046 593
	За 2024 г.	992 307	-	-	(992 307)	-	1 284 248	1 284 248
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	200 000	-	-	-	-	200 000

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	548 553	(519 611)	-	-	28 942
	За 2024 г.	-	-	519 611	(519 611)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	8 469	13 399	-	-	-	-	21 868
	За 2024 г.	14 923	1 831	-	(13 804)	-	5 519	8 469
Итого	За 2025 г.	2 685 493	3 775 346	555 683	(2 522 848)	(2 594)	X	4 491 080
	За 2024 г.	2 360 724	1 916 447	529 010	(2 118 707)	(1 980)	X	2 685 493

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	19 155	67 994	62 463	-	24 686
	За 2024 г.	103 520	55 465	139 830	-	19 155
в том числе:						
	Резерв на оплату отпусков					
	За 2025 г.	19 155	67 994	62 463	-	24 686
	За 2024 г.	16 071	55 465	52 381	-	19 155
Налог на сверхприбыль	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	87 449	-	87 449	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	11 316	3 316	3 316
в том числе:			
Герсонский Станислав Александрович	8 000	-	-
Гаазе Дмитрий Юрьевич	3 316	3 316	3 316
Выданные - всего	-	9 661	33 951
в том числе:			
Поручительство за БАС	-	9 661	33 951

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	69 148	41 199
Затраты на оплату труда	653 996	540 215
Отчисления на социальные нужды	187 851	156 147
Амортизация	32 750	22 917
Прочие затраты	1 977 238	724 272
Итого по элементам	2 920 983	1 491 459
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 920 983	1 491 459

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-