

**Общество с ограниченной ответственностью
«Развитие обеспечения и снабжения медицины юга»
(ООО «РосМедЮг»)**

ИНН 2635812739, КПП 263501001, ОГРН 1122651017411

Пояснения к упрощенной годовой бухгалтерской отчетности

ООО «РосМедЮг» за 2025 год.

(составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская финансовая отчетность»)

1. Общие сведения об организации.

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «РосМедЮг» (далее - Общество) зарегистрировано в соответствии с законодательством РФ. Дата государственной регистрации – 13.06.2012
- 1.2. Юридический адрес и фактический адрес: 355035, г. Ставрополь, пр-кт Кулакова, 10 Д
- 1.3. Уставный капитал ООО «РосМедЮг» составляет 20 000 (Двадцать тысяч) руб., в том числе оплаченный – 20 000 (Двадцать тысяч) рублей.
- 1.4. Единственным участником общества является Кузнецов Александр Сергеевич
- 1.5. Общее руководство осуществляет Директор Общества: Кузнецов Александр Сергеевич (приказ № 30 от 27.02.2024).
- 1.6. Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом — 46.46 (Торговля оптовая фармацевтической продукцией).
- 1.7. Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 3 человека.
- 1.8. Общество применяет упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения - доходы минус расходы).
- 1.9. Общество имеет расчетный счет:
- Филиал «Ставропольский» АО «Альфа-Банк» р/счет 40702810156000003195
остаток на 31.12.2025 г. - 10 821 тыс. руб.;
- Филиал «Ставропольский» АО «Альфа-Банк» р/счет 40702810756000003223
остаток на 31.12.2025 г. - 137 тыс. руб.;
- Ставропольское отделение № 5230 ПАО СБЕРБАНК р/счет 40702810660100000544
остаток на 31.12.2025 г. - 2 тыс. руб.
- 1.10. На основании решения единственного участника ООО «РосМедЮг» была совершена реорганизация в форме присоединения ООО «МедИнвест».
- Сведения о реорганизации:
28.07.2025 г. ООО «МедИнвест» прекратил свою деятельность в результате реорганизации в форме присоединения к ООО «РосМедЮг».
- Правопреемником по всем активами обязательствам в соответствии с передаточным актом является ООО «РосМедЮг»
- Основание - решение единственного учредителя от 07.04.2025 г.
- Сведения о реорганизации внесены в ЕГРЮЛ 28.07.2025 г.
- На день, предшествующий этой дате (28.07.2025) была составлена заключительная бухгалтерская отчетность.
- В результате присоединения произошло увеличение УК ООО «РосМедЮг» на сумму 10 000,00 (Десять тысяч) руб.
- Чистая прибыль после реорганизации в форме присоединения учитывается в составе общей нераспределённой прибыли организации - 4 346 970,49 руб.
- Также в результате реорганизации были переданы следующие активы и обязательства:
- Основные средства - 108 500,00руб.
- Денежные средства на р/счетах – 39 776,69 руб.
- Дебиторская задолженность по займам – 4 294 139,73 руб.
- Кредиторская задолженность по налогам и сборам (переплата) с-но акта сверки – 23 054,07 руб.
- 1.11. Общество не подлежит обязательному аудиту.
- 1.12. Бухгалтерская отчетность ООО «РосМедЮг» составлена в тыс.руб.

2. Основные положения учетной политики

2.1. Учетная политика ООО «РосМедЮг» на 2025 год утверждена приказом от 28.12.2024 г.

2.2. Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Поэтому, согласно учетной политике, и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ООО «РосМедЮг» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.3. В связи с применением упрощенных способов учета:

-показатели бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах Общества представлены укрупнено;
-детализация показателей Общества производится только при наличии существенности.

- Общество не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

2.4. Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. 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.

2.5. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

2.6. Организация, как малое предприятие не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.7. Общество определяет существенность информации исходя из величины показателя, характера операции, потенциального влияния на решения пользователей отчетности. Информация признается существенной, если ее отсутствие или искажение может повлиять на экономические решения пользователей отчетности. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса.

2.8. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	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»

	Учет материально-производственных запасов и товаров	
Оценка приобретения МПЗ и товаров	Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материалы (счет 10 «Материалы») и товары (счет 41 «Товары») по цене поставщика. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.	п. 17 ФСБУ 5/2019)
Оценка списания МПЗ и товаров	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии, а также товаров при их реализации производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы»
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	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»
	Учет доходов и расходов	
Учет расходов	Списание расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов с использованием счёта 44. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.	п.18-19 ПБУ 10/99
Учет доходов	В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от реализации товаров на счете 90 «Продажи». Остальные доходы являются прочими доходами, и учитываются обособленно на счете 91 «Прочие доходы».	ПБУ 9/99 «Доходы организации»
	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»

3. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА отражены права на лицензии для программного обеспечения. Амортизация этих активов начислена линейным способом равного срока действия. В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022. Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 3 и 3.1.

4. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету два легковых автомобиля и компьютерная техника. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4 и 4.1.

5. Долгосрочные финансовые вложения

Финансовые вложения у Общества отсутствуют.

6. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы и товары. Основную часть материальных запасов составляют товары и канцелярские материалы, которые были приобретены для реализации и хозяйственной деятельности общества. Материально-производственные запасы оценены в сумме

фактических затрат на приобретение. При отпуске материалов в производство и ином выбытии они оценивались по средней себестоимости.

7. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой на последнюю дату текущего года.

8. Обязательства

В бухгалтерском балансе кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

9. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует помещение по договору краткосрочной аренды № 112/309-18-12/2025 от 18.12.2025. Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Ставрополь, пр-кт Кулакова, 10 Д. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

10. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	15.12.2025
Материально-производственные запасы	25.12.2025
Товары	28.12.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

11. Признание доходов

Выручка от оказания услуг и реализации товаров признавалась по мере оказания услуг (или отгрузки товаров покупателям) и предъявления им расчетных документов.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- % по краткосрочным займам;
- % на остаток ДС на р/сч;
- Реализация ОС

12. Признание расходов

Себестоимость проданных товаров включается расходы, связанные с их реализацией за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- Списание нереальной к взысканию ДЗ;
- Списание неликвидных материалов;
- Банковские услуги;
- Себестоимость прочих активов;
- Прочие расходы.

13. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 19 136 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 20 770 тыс. руб.

Уменьшение данного показателя связано со сложной экономической и политической ситуацией в мире, а также с увеличением себестоимости товаров мед. назначения. Из-за событий, связанных с санкциями, согласно плану оздоровления финансового положения компании, Общество в оперативном порядке перешло на сырьевую базу российского производства.

Поэтому, Общество:

- успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность;
- остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.
- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

Таким образом, руководство Общества предпринимает все возможно необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты.

14. Прочая информация

Государственная помощь Обществу в представленный расчетный период не предоставлялась.

Показателей отчётных сегментов не выделено. Поэтому информация по ним отдельно не раскрывается.

Совместная деятельность обществом не велась.

15. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

16. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

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	первооценка		переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	50	(50)	-	-	-	-	-	-	-	-	50	(50)
	За 2024 г.	50	(50)	-	-	-	-	-	-	-	-	50	(50)
в том числе:													
Другие НМА	За 2025 г.	50	(50)	-	-	-	-	-	-	-	-	50	(50)
	За 2024 г.	50	(50)	-	-	-	-	-	-	-	-	50	(50)
из них исключительные права	За 2025 г.	50	(50)	-	-	-	-	-	-	-	-	50	(50)
	За 2024 г.	50	(50)	-	-	-	-	-	-	-	-	50	(50)

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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			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					Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	переоценка	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 780	(842)	109	(389)	344	(615)	-	-	-	-	6 347	(4 827)
в том числе:	За 2024 г.	521	(521)	1 259	-	-	(322)	-	-	-	-	1 780	(842)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	171	(171)	-	-	-	-	-	-	-	-	171	(171)
Офисное оборудование	За 2025 г.	418	(224)	109	(311)	266	(258)	-	-	-	-	216	(216)
Транспортные средства	За 2025 г.	107	(107)	311	-	-	(116)	-	-	-	-	418	(224)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	949	(205)	-	-	-	(558)	-	-	-	-	5 795	(4 276)
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	949	-	-	(205)	-	-	-	-	949	(205)
- всего	За 2024 г.	243	(243)	-	(78)	78	-	-	-	-	-	165	(165)
	За 2025 г.	243	(243)	-	-	-	-	-	-	-	-	243	(243)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
		фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	5 815	(3 300)	(968)	-	(213)	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	5 815	(1 414)	-	-	(1 886)	-	-	-	(3 300)
Транспортные средства	За 2025 г.	5 815	(3 300)	(968)	-	(213)	-	-	-	-
- всего	За 2024 г.	5 815	(1 414)	-	-	(1 886)	-	-	-	(3 300)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	1 519	-	3 453	-	4 401	-
в том числе:	-	-	195	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	1 519	-	3 258	-	4 401	-
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.	
	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	принято к учету в качестве основных средств	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	1 259	-	(1 259)	-

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	3а 2025 г.	1 241	-	9 949	(11 082)	-	-	X	108	-	
	3а 2024 г.	124	-	22 158	(21 041)	-	-	X	1 241	-	
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	9	-	477	(488)	-	-	11	9	-	
	3а 2024 г.	10	-	409	(410)	-	-	-	9	-	
Товары	3а 2025 г.	1 232	-	9 472	(10 594)	-	-	(11)	99	-	
	3а 2024 г.	114	-	21 749	(20 631)	-	-	-	1 232	-	

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				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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5 281	-	3 163	-	(5 204)	-	-	-	3 244	-	-
	За 2024 г.	187	-	5 267	-	(174)	-	-	-	5 281	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	857	-	597	-	(857)	-	-	-	597	-	-
	За 2024 г.	-	-	857	-	-	-	-	-	857	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 248	-	2 075	-	(4 248)	-	-	-	2 075	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 248	-	-	-	-	-	4 248	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	90	-	5	-	(89)	-	-	-	5	-	-
	За 2024 г.	7	-	83	-	-	-	-	-	90	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	462	-	-	-	-	-	462	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	8	-	-	-	(1)	-	-	-	7	-	-
	За 2024 г.	34	-	2	-	(28)	-	-	-	8	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6	-	1	-	(9)	-	-	-	2	-	-
	За 2024 г.	146	-	6	-	(146)	-	-	-	6	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	73	-	23	-	-	-	-	-	96	-	-
	За 2024 г.	-	-	73	-	-	-	-	-	73	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 281	-	3 163	-	(5 204)	-	-	-	X	3 244	-
	За 2024 г.	187	-	5 267	-	(174)	-	-	-	X	5 281	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 273 2 139	163 848	- -	(808) (1 714)	- -	- -	622 1 273
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	225 15	93 225	- -	(225) (15)	- -	- -	93 225
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	143 4	6 139	- -	(143) -	- -	- -	6 143
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 17	32 -	- -	- (17)	- -	- -	32 -
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	421 2 103	- 9	- -	(421) (1 682)	- (20)	- -	- 421
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	411 73	411 23	- -	- -	- -	- -	395 411
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 1 273	73 163	- -	- (808)	- -	- X	96 73 622
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 139 2 139	848 848	- -	(1 714) (1 714)	- -	X X	1 273 1 273

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	353 -	352 353	130 -	- -	575 353
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	353 -	352 353	130 -	- -	575 353

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	11 047	20 975
Затраты на оплату труда	3 410	3 419
Отчисления на социальные нужды	730	674
Амортизация	920	2 207
Прочие затраты	2 256	2 114
Итого по элементам	18 363	29 389
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	18 363	29 389