

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «РУСБИО» за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. ООО «РУСБИО» (далее – Общество) создано в соответствии с законодательством Российской Федерации, зарегистрировано 02 июня 2022 г. Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Иваново, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным регистрационным номером 1223700004516 и поставлено на налоговый учет по месту нахождения в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 5 по Ивановской области ИНН 3703025685.

Юридический адрес: 155250, Ивановская область, м.р-н Родниковский, г.п. Родниковское, г. Родники, ул. Советская, д. 20, помещ. 28-30.

Почтовый адрес: 155250, Ивановская область, м.р-н Родниковский, г.п. Родниковское, г. Родники, ул. Советская, д. 20, помещ. 28-30.

1.1.2. Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Общества – Хренов Михаил Владимирович.

1.1.3. Численность работающих за отчетный период составляет – 10 человек.

1.1.4. Видами деятельности Общества в отчетном периоде являлись:

1.1.4.1. Производство парфюмерных и косметических средств

1.1.4.2. Производство лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях

1.1.4.3. Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарам

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели указаны в тысячах рублей.

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Настоящая бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество сможет реализовывать свои активы и выполнять обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Методологической основой для составления бухгалтерской отчетности, являются:

- Федеральный Закон от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»
- Положения по бухгалтерскому учету
- Федеральные стандарты бухгалтерского учета
- Другие нормативные документы

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008 и определяет правила учета хозяйственных операций Общества с целью подготовки бухгалтерской отчетности Общества.

Общество ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством РФ.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

Учетная политика предприятия выработана на основании требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету: полнота, достоверность, своевременность, осмотрительность, приоритет содержания над формой, непротиворечивость, рациональность.

А также на основании следующих допущений: допущение имущественной обособленности, допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности, допущение последовательности применения учетной политики.

Информация о величине чистых активов по состоянию:

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Чистые активы	(23 094)	(10 834)	(5 475)

2.2. Учетная политика. Нематериальные активы (НМА) и капитальные вложения в них.

2.2.1. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости. Объектом нематериальных активов признается актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, если его стоимость больше 100 000,00 рублей.

2.2.2. Способ определения амортизации НМА линейный, с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в учете.

2.2.3. Срок полезного использования НМА устанавливается исходя из периода времени, в течении которого Общество ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

2.3. Учетная политика. Основные средства (ОС) и капитальные вложения в них

2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 000,00 рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается ОС, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.3.2. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.3.3. Общество проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.3.4. Общество проводит проверку капвложений в ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.3.5. Срок полезного использования ОС определяется исходя из ожидаемого периода получения экономических выгод.

2.3.6. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС.

2.4. Учетная политика. Финансовые вложения

2.4.1. Для принятия к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений необходимо единовременное выполнение следующих условий:

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у Общества на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права;

- переход к Обществу финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);

- способность приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью в результате его обмена, использования при погашении обязательств Общества, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений в зависимости от характера финансовых вложений, порядка их приобретения и использования может быть: серия, партия, и т.п. однородная совокупность финансовых вложений. При учете векселей единицей финансовых вложений является каждый вексель.

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

2.5. Учетная политика. Запасы

2.5.1. Общество не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.5.2. Незавершенное производство и готовая продукция отражаются в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости.

2.6. Учетная политика. Денежные средства

2.6.1. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не сколько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения.

2.6.2. В связи особенностями формирования отчета о движении денежных средств при использовании программного обеспечения «1С: Предприятие 8.3» аналитический учет движения денежных средств осуществляется по статьям движения денежных средств.

2.6.3. Денежные потоки, не относящиеся к текущим, инвестиционным и финансовым операциям у Общества отсутствуют.

2.7. Учетная политика. Доходы и расходы

2.7.1. В отчете о финансовых результатах Общество показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

2.7.2. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

2.7.3. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

2.8. Налог на прибыль

Учет налога на прибыль осуществляется Обществом согласно ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций» (утверждено Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н). В бухгалтерском балансе финансовый результат отражается как нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) за минусом причитающихся за счет прибыли установленных в соответствии с законодательством РФ налогов и иных аналогичных обязательных начислений.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно. Расход (доход) по налогу на прибыль с подразделением на отложенный налог на прибыль и текущий налог на прибыль отражается в отчете о финансовых результатах в качестве статьи, уменьшающей прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчетный период.

2.9. Изменения учетной политики

2.8.1 В учетную политику Общества внесены изменения в соответствии с действующим законодательством РФ, которые вступили в силу с 01.01.2025 г. и обусловлены применением нового ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

3. Информация о денежных средствах

3.1. Информация о составе денежных средств приведена в таблице.

Информация о составе денежных средств:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	8	6	37
ИТОГО денежные средства	8	6	37

3.2. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса приведена в таблице.

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

Бухгалтерский баланс		Отчет о движении денежных средств	
Код, показатель	Сумма	Код, показатель	Сумма
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31.12.2025»	8	4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «за 2025 г.»	8

4. Информация об обязательствах

4.1. Информация о сроках погашения займов приведена в таблице.

Информация о сроках погашения займов:

Наименование кредитора	Описание задолженности	Сумма долга	Срок (-и)
КБ КУБАНЬ КРЕДИТ	целевой кредит	41 165	28.12.2033
Иванова С.Ю. ИП	нецелевой заем	2 795	31.12.2033
Плотников З.С.	нецелевой заем	37 331,	31.12.2033
РУСИНВЕСТ ООО	нецелевой заем	24 380	31.12.2033

5. Состав аффилированных лиц

5.1. Учредители и участники Общества: Плотников Захар Сергеевич, размер доли – 100%.

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		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		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.	68 514	(6 227)	-	-	-	(5 051)	-	-	-	-	-	68 514	(11 277)
	3а 2024 г.	68 401	(1 178)	113	-	-	(5 048)	-	-	-	-	-	68 514	(6 227)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	40 737	(1 918)	-	-	-	(1 354)	-	-	-	-	-	40 737	(3 272)
	3а 2024 г.	40 737	(564)	-	-	-	(1 354)	-	-	-	-	-	40 737	(1 918)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	26 374	(3 981)	-	-	-	(3 416)	-	-	-	-	-	26 374	(7 397)
	3а 2024 г.	26 262	(568)	113	-	-	(3 413)	-	-	-	-	-	26 374	(3 981)
Транспортные средства	3а 2025 г.	1 403	(327)	-	-	-	(281)	-	-	-	-	-	1 403	(608)
	3а 2024 г.	1 403	(47)	-	-	-	(281)	-	-	-	-	-	1 403	(328)
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	57 236	62 287	67 222
в том числе: Здания	37 464	38 818	40 172
Машины и оборудование (кроме офисного)	18 977	22 394	25 694
Транспортные средства	795	1 075	1 356
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
--	----------------	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	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.	64	-	-	-	(64)	-	-	-
в том числе: Материалы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	64	-	-	-	(64)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	113	-	-	(113)	-	-
в том числе: Охранная система сигнализации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	113	-	-	(113)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	62 348	(61 668)	-	-	-	-	680	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	62 348	(61 668)	-	-	-	-	680	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	62 348	(61 668)	-	-	-	-	680	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	18 163	-	5 035	(21 406)	-	-	X	X	1 792	-
	3а 2024 г.	8 665	-	30 955	(21 458)	-	-	X	X	18 163	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	1 001	-	7	-	-	-	(6)	-	1 001	-
	3а 2024 г.	2 623	-	10 457	(216)	-	-	(11 863)	-	1 001	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	9 630	-	-	(9 591)	-	-	350	-	390	-
	3а 2024 г.	6 042	-	-	(10 994)	-	-	14 582	-	9 630	-
Товары	3а 2025 г.	7 532	-	1 236	(8 368)	-	-	-	-	400	-
	3а 2024 г.	-	-	9 171	(1 640)	-	-	-	-	7 532	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	3 792	(3 448)	-	-	(344)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	11 327	(8 608)	-	-	(2 719)	-	-	-

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	2	2	-
в том числе:			
Готовая продукция	2	2	-
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.	9 484	-	15 368	-	(14 497)	-	-	-	10 720	-
	За 2024 г.	45	-	9 491	-	(52)	-	-	-	9 484	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	543	-	110	-	(458)	-	-	-	195	-
	За 2024 г.	16	-	550	-	(23)	-	-	-	543	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 341	-	6 660	-	(9 821)	-	-	-	1 180	-
	За 2024 г.	-	-	4 341	-	-	-	-	-	4 341	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 851	-	-	-	(4 215)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	27	-	3 851	-	(27)	-	-	-	3 851	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	578	-	8 673	-	-	-	-	-	9 251	-
	За 2024 г.	-	-	578	-	-	-	-	-	578	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	159	-	(81)	-	-	-	-	-	78	-
	За 2024 г.	1	-	159	-	(1)	-	-	-	159	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	13	-	3	-	(3)	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	-	-	13	-	-	-	-	-	13	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 484	-	15 368	-	(14 497)	-	-	X	10 720	-
	За 2024 г.	45	-	9 491	-	(52)	-	-	X	9 484	-

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	3а 2025 г.	114 597	-	-	(8 925)	-	-	105 672
	3а 2024 г.	44 061	70 536	-	-	-	-	114 597
в том числе: Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	46 311	-	-	(5 146)	-	-	41 165
	3а 2024 г.	-	46 311	-	-	-	-	46 311
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	68 286	-	-	(3 780)	-	-	64 506
	3а 2024 г.	44 061	24 225	-	-	-	-	68 286
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	13 430	7 298	-	(1 572)	-	-	19 152
	3а 2024 г.	75 724	8 239	-	(70 534)	-	-	13 430
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 393	1 631	-	(775)	-	-	2 249
	3а 2024 г.	53 551	1 329	-	(53 487)	-	-	1 393
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	12	-	-	(12)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	12	-	-	-	-	12
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	805	-	-	-	-	801
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	206	-	-	(206)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	206	-	-	-	-	206
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	10 886	4 861	-	(21)	-	-	15 725
	3а 2024 г.	4 548	6 338	-	-	-	-	10 886
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	36	-	-	(36)	-	-	-
	3а 2024 г.	16 456	36	-	(16 456)	-	-	36
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	105	-	-	(105)	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	367	-	-	(329)	-	-	38
	3а 2024 г.	782	-	-	(416)	-	-	367
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	222	-	-	(78)	-	-	145
	3а 2024 г.	282	10	-	(70)	-	-	222
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	244	-	-	(52)	-	-	192
	3а 2024 г.	-	244	-	-	-	-	244
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	64	-	-	(64)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	64	-	-	-	-	64
Итого	3а 2025 г.	128 027	7 298	-	(10 497)	-	X	124 824
	3а 2024 г.	119 785	78 775	-	(70 534)	-	X	128 027

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	2 147	1 408	53 547
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 147	1 393	53 547
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	14	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	41 165	-	-