

Общество с ограниченной ответственностью "ПРОФМЕД"
(ООО "ПРОФМЕД")

ИНН 9715215755, КПП 771701001, ОГРН 1157746835234,

адрес: 129515, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Останкинский, б-р Звёздный, д. 10,
стр. 1, помещ. 2/1

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ПРОФМЕД».

1.2. Юридический адрес – 129515, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Останкинский, б-р Звёздный, д. 10, стр. 1, помещ. 2/1.

1.3. Дата государственной регистрации – 10.09.2015.

1.4. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 46.46 Торговля оптовая фармацевтической продукцией.

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 10 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
АДМИНИСТРАЦИЯ	3 человека
Финансовый отдел	3 человека
Коммерческий отдел	1 человек
Отдел развития и маркетинга	1 человек
Служба доставки и сервиса	1 человек
Отдел информационных технологий	1 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Фирстов Алексей Михайлович	10 000	100	10 000	100
Итого:		10 000	100	10 000	100

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: А.М. Фирстов.

Главный бухгалтер Общества: Т.Ю. Воинова.

Кадровый учет: Специалист по кадрам Е.Ю. Коршина.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО «ПРОФМЕД»», основана в 2015 году, специализируется на продаже медицинского оборудования, посредством внешнеэкономической деятельности.

2. Информация об учетной политике

2.1. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н. (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н. (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.2.2. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

2.3. Учет основных средств и капитальных вложений в них

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

2.3.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.

(Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

2.3.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

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

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.3.5. Организация не проверяет ОС на обесценение.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

2.3.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.3.7. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

2.3.8. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

2.4. Учет нематериальных активов и капитальных вложений в них.

2.4.1. Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе капитальных вложений в НМА.

(Основание: ФСБУ 14/2022, ФСБУ 26/2020).

2.4.2. Сумма капвложений формируют на основе фактически произведенных затрат, необходимых для приобретения (создания), улучшения НМА (п. 9 ФСБУ 26/2020).

2.5. Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

2.5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

2.5.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

(Основание: п. 19 ПБУ 19/02)

2.6.2. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

(Основание: п. 26 ПБУ 19/02)

2.7. Учет аренды

2.7.1. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

(Основание: п. 10 ФСБУ 25/2018)

2.7.2. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, закрепляется отдельным приказом руководителя.

2.7.3. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

2.8. Учет расходов и доходов

2.8.1. Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», 44 «Расходы на продажу», ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26, 44))

2.9. Бухгалтерская отчетность

2.9.1. Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

(Основание: пп. "а" п. 52, п. п. 53, 63 ФСБУ 4/2023)

2.9.2. Расходы на приобретение несущественных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в тот показатель отчета о финансовых результатах, в который включалась бы амортизация основных средств в отсутствие такого лимита.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение						
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	1 141	(809)	263	-	-	(201)	-	-	-	1 404	(1 010)
	3а 2024 г.	841	(637)	381	(81)	75	(246)	-	-	-	1 141	(809)
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 141	(809)	263	-	-	(201)	-	-	-	1 404	(1 010)
	3а 2024 г.	841	(637)	381	(81)	75	(246)	-	-	-	1 141	(809)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. 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	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	689	(607)	1 044	-	-	(690)	-	1 734	(1 298)
	За 2024 г.	489	(269)	689	(489)	316	(654)	-	689	(607)
в том числе:										
Здания	За 2025 г.	689	(607)	1 044	-	-	(690)	-	1 734	(1 298)
	За 2024 г.	489	(269)	689	(489)	316	(654)	-	689	(607)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Капитальные вложения в основные средства

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	
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	16	-	1 013	-	-	(1 013)	16
	3а 2024 г.	16	-	753	-	-	(753)	16
в том числе:								
Здания	3а 2025 г.	-	-	751	-	-	(751)	-
	3а 2024 г.	-	-	510	-	-	(510)	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	16	-	263	-	-	(263)	16
	3а 2024 г.	16	-	243	-	-	(243)	16
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	138	-	-	(138)	-
в том числе:								
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Персональный компьютер HP Pavilion 595-p0002ur AMD Ryzen 5 2600	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	16	-	-	(16)	-
Персональный компьютер HP EliteDesk 800 G5 TWR	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	122	-	-	(122)	-

4. Нематериальные активы

4.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		На конец периода	
		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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	112	(22)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	112	(34)
	3а 2024 г.	112	(11)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	112	(22)
в том числе:														
Другие НМА	3а 2025 г.	112	(22)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	112	(34)
	3а 2024 г.	112	(11)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	112	(22)
из них Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	112	(22)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	112	(34)
	3а 2024 г.	112	(11)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	112	(22)

4.2. 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.	783	-	2 073	-	-	-	2 856	-
	3а 2024 г.	359	-	424	-	-	-	783	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	359	-	-	-	-	-	359	-
	3а 2024 г.	359	-	-	-	-	-	359	-
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	424	-	2 073	-	-	-	2 497	-
	3а 2024 г.	-	-	424	-	-	-	424	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	8 407	-	3 921	(3 887)	-	300	8 740	
	3а 2024 г.	5 215	-	3 828	(636)	-	-	8 407	
в том числе:									
Предоставленные займы	3а 2025 г.	8 407	-	3 921	(3 887)	-	300	8 740	
	3а 2024 г.	5 215	-	3 828	(636)	-	-	8 407	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	2 000	-	2 000	(4 000)	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	2 000	-	-	-	2 000	
в том числе:									
Депозитные счета	3а 2025 г.	2 000	-	2 000	(4 000)	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	2 000	-	-	-	2 000	
Итого	3а 2025 г.	10 407	-	5 921	(7 887)	-	300	8 740	
	3а 2024 г.	5 215	-	5 828	(636)	-	-	10 407	

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		изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	7 722	-	52 540	(51 929)	-	X	X	8 334	-
	3а 2024 г.	5 268	-	65 915	(63 460)	-	X	X	7 722	-
в том числе:										
Сырье и материалы	3а 2025 г.	2 332	-	881	(715)	-	1 342	-	3 840	-
	3а 2024 г.	2 518	-	4 757	(3 652)	-	(1 291)	-	2 332	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	89	-	-	-	-	-	-	89	-
	3а 2024 г.	89	-	-	-	-	-	-	89	-
Товары	3а 2025 г.	4 733	-	44 263	(44 257)	-	(1 342)	-	3 396	-
	3а 2024 г.	2 499	-	52 295	(51 352)	-	1 291	-	4 733	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	546	-	7 396	(6 957)	-	-	-	985	-
	3а 2024 г.	139	-	8 863	(8 456)	-	-	-	546	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	23	-	-	-	-	-	-	23	-
	3а 2024 г.	23	-	-	-	-	-	-	23	-

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			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	6 364	-	7 746	-	(3 335)	(1)	-	-	10 774	-
	3а 2024 г.	5 293	-	4 285	-	(3 210)	(4)	-	-	6 364	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 910	-	926	-	(735)	(1)	-	-	2 101	-
	3а 2024 г.	2 591	-	1 219	-	(1 895)	(4)	-	-	1 910	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	742	-	4 523	-	(193)	-	-	-	5 072	-
	3а 2024 г.	446	-	295	-	-	-	-	-	742	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 697	-	1 025	-	(1 374)	-	-	-	1 349	-
	3а 2024 г.	402	-	1 373	-	(78)	-	-	-	1 697	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	220	-	942	-	-	-	-	-	1 162	-
	3а 2024 г.	271	-	20	-	(71)	-	-	-	220	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	96	-	-	-	(96)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	96	-	-	-	-	-	96	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	208	-	324	-	-	-	-	-	532	-
	3а 2024 г.	979	-	-	-	(771)	-	-	-	208	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	831	-	-	-	(666)	-	-	-	165	-
	3а 2024 г.	-	-	831	-	-	-	-	-	831	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	5	-	6	-	-	-	-	-	11	-
	3а 2024 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	114	-	-	-	(45)	-	-	-	70	-
	3а 2024 г.	66	-	49	-	-	-	-	-	114	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	534	-	-	-	(226)	-	-	-	307	-
	3а 2024 г.	531	-	397	-	(394)	-	-	-	534	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
	3а 2024 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
Итого	3а 2025 г.	6 364	-	7 746	-	(3 335)	(1)	-	X	10 774	-
	3а 2024 г.	5 293	-	4 285	-	(3 210)	(4)	-	X	6 364	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение 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	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 355	2 199	-	-	-	-	3 554
	3а 2024 г.	95	1 261	-	-	-	-	1 355
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	95	2 199	-	-	-	-	2 294
	3а 2024 г.	95	-	-	-	-	-	95
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	1 261	-	-	-	-	-	1 261
	3а 2024 г.	-	1 261	-	-	-	-	1 261
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	28 775	12 577	-	(7 465)	(6 478)	-	27 410
	3а 2024 г.	30 156	7 287	-	(8 668)	-	-	28 775
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	6 567	3 447	-	(1 720)	(4 409)	-	3 885
	3а 2024 г.	4 574	2 205	-	(211)	-	-	6 567
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 699	8 414	-	(2 458)	-	-	9 655
	3а 2024 г.	4 918	2 470	-	(3 688)	-	-	3 699
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	5 158	32	-	(1 604)	-	-	3 586
	3а 2024 г.	7 036	106	-	(1 984)	-	-	5 158
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	6 426	-	-	(441)	-	-	5 985
	3а 2024 г.	6 822	34	-	(430)	-	-	6 426
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	142	249	-	(27)	-	-	364
	3а 2024 г.	247	116	-	(221)	-	-	142
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	4 035	131	-	-	(2 068)	-	2 098
	3а 2024 г.	4 013	36	-	(14)	-	-	4 035
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	537	-	-	(528)	-	-	9
	3а 2024 г.	304	233	-	-	-	-	537
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	623	-	-	(623)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	586	-	-	(482)	-	-	104
	3а 2024 г.	105	528	-	(46)	-	-	586
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	199	-	-	(169)	-	-	30
	3а 2024 г.	30	169	-	-	-	-	199
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1 392	304	-	(2)	-	-	1 694
	3а 2024 г.	1 486	1 358	-	(1 451)	-	-	1 392
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	33	-	-	(33)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	33	-	-	-	-	33
Итого	3а 2025 г.	30 130	14 776	-	(7 465)	(6 478)	X	30 964
	3а 2024 г.	30 251	8 548	-	(8 668)	-	X	30 130

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	44 237	54 638
Затраты на оплату труда	8 093	10 732
Отчисления на социальные нужды	1 774	1 905
Амортизация	902	912
Прочие затраты	18 227	22 825
Итого по элементам	73 235	91 011
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(4 439)	(920)
Итого расходы по обычным видам деятельности	68 796	90 091

3. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности. Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности (в тыс.руб.)

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	10 931	6 965	1 443
Коэффициент быстрой ликвидности	0,776	0,749	0,687
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,058	0,166	0,337

У Общества существует положительная динамика в оценке чистых активов за последние три года. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Генеральный директор
(наименование должности)
31 марта 2026 г.

(подпись)

Фирстов Алексей Михайлович
(расшифровка подписи)