

ООО "ПЕРСПЕКТИВА"
ОГРН 1132724012112

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

**1. Краткая характеристика организации и основные направления
деятельности**

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ПЕРСПЕКТИВА"

Дата регистрации Общества – 25.12.2013 г.

Государственный регистрационный номер: 1132724012112

Место нахождения: 680539, Хабаровский край, Хабаровский район, с. Мирное,
пер. Солнечный, дом № 6, офис 103.

Почтовый адрес: 680539, Хабаровский край, Хабаровский район, с. Мирное,
пер. Солнечный, дом № 6, офис 103.

ИНН 2724184645 КПП 272001001

Общество зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы по
Железнодорожному району г. Хабаровска.

Органы управления:

Высший орган - общее собрание участников. Участниками Общества являются:

Состав учредителей (участников)	Доля в уставном капитале (%)
Филиппов Игорь Сергеевич	100 %

Учредитель Общества является его бенефициарным владельцем.

Уставный капитал Общества составляет 33 тыс. руб.

Основной вид деятельности - Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (ОКВЭД – 52.29)

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 г. составила:

На 31.12.2025 г. - 15 человек

На 31.12.2024 г. - 13 человек

Официальный курс валюты к рублю, установленный ЦБ РФ:

Доллар - на 31.12.2025 г. – 78,2267 руб.

на 31.12.2024 г. – 100,5281 руб.

Юань - на 31.12.2025 г. – 11,1592 руб.

на 31.12.2024 г. – 13,4434 руб.

Организация применяет общую систему налогообложения.

**2. Сведения о формировании бухгалтерской отчетности и описание системы
ведения учета**

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована ООО «Перспектива» в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Все стоимостные показатели бухгалтерской отчетности приведены в тыс. руб.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и следовательно обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Уровень существенности показателей отдельных строк отчетности:

Существенной признается сумма соответствующего показателя соответствующей формы отчетности, отношение которой к соответствующему итогу соответствующей формы составляет не менее 5%.

При этом под итогом понимается:

- в форме бухгалтерского баланса — валюта баланса;
- в форме отчета о финансовых результатах — общая сумма доходов/расходов;
- в форме отчета об изменениях капитала — остаток капитала на конец отчетного года;
- в форме отчета о движении денежных средств — общая сумма денежных поступлений/платежей по каждому из видов деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой).

Порядок формирования показателей отдельных строк отчетности:

- В Отчете о финансовых результатах прочие доходы и прочие расходы раскрываются свернуто.

Существенные аспекты учетной политики

Порядок признания выручки и расходов Общества:

Для обобщения информации о доходах и расходах, связанных с обычными видами деятельности организации, а также для определения финансового результата по ним, используется счет 90 "Продажи".

Аналитический учет по счетам 90.01, 90.02 ведется в разрезе видов деятельности, и ставок НДС.

Выручка за 2025 г. составила 166 314,00 тыс. руб., по основному коду ОКВЭД – 52.29

Учет расчетов с покупателями (заказчиками) ведется с использованием балансового счета 62 "Расчеты с покупателями и заказчиками" и 76 счета « Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами»

Способ учета запасов:

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Признавать фактической себестоимостью запасов, приобретенных по договорам, предусматривающим оплату не денежными средствами, балансовую стоимость передаваемых активов, фактических затрат, понесенных на выполнение работ, оказание услуг (п. 14 ФСБУ 5/2019).

Оценивать запасы на отчетную дату по фактической себестоимости (п. 9 ФСБУ 5/2019).

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.
(Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019)

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится обществом 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)

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет. (Основание: п. 8 ФСБУ 5/2019)

К запасам не относятся сырье, материалы, комплектующие, запчасти и другие аналогичные объекты, предназначенные для создания, улучшения, восстановления внеоборотных активов (пп. "а" п. 3 ФСБУ 5/2019).

Исходя из Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 Положения, и стоимостью в пределах лимита, установленного в учетной политике организации, но не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и раскрываются в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов, требования к формированию в бухгалтерском учете информации о которых с 01.01.2021 установлены Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Учет основных средств:

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Принятие ОС к учету:

-Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив в составе материально-производственных запасов.

- Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

- Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 25 процентов первоначальной стоимости основного средства. (Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

здания, строения, помещения;

производственное оборудование;

транспортные средства;

компьютерная и прочая офисная техника;

мебель.

-Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, (Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020).

Ликвидационная стоимость считается равной нулю, если (п. 31 ФСБУ 6/2020):

- организация не ожидает поступления от выбытия объекта в конце срока полезного использования;
- ожидаемая сумма не является существенной;
- ожидаемая сумма не может быть определена.

-Амортизация ОС

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)

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

-Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

(Основание: п. 44 ФСБУ 6/2020).

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

- Общество 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 "Арендованное имущество" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. (Основание: п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018)

- В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика. (Основание: п. 15 ФСБУ 25/2018, Рекомендация БМЦ Р-133/2021-ОК Лизинг)

По состоянию на 31.12.2024 г. была проведена проверка элементов амортизации (ликвидационной стоимости и срока полезного использования основных средств) и проверка основных средств на обесценение. Признаков обесценения основных средств на 31.12.2024 г. не выявлено.

Способ начисления амортизационных отчислений по нематериальным активам:

Нематериальные активы амортизируются линейным методом с определением ежемесячной суммы амортизационных отчислений.

Ежемесячная сумма амортизационных отчислений при линейном способе рассчитывается исходя из фактической стоимости равномерно в течение срока полезного использования актива.

Порядок признания прямых, коммерческих и управленческих расходов:

Произведенные в текущем периоде коммерческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Фактические суммы управленческих расходов, не связанные непосредственно с производственным процессом, признаются полностью в себестоимости, реализованной в отчетном периоде продукции (товаров, работ, услуг) в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В составе прямых расходов отражаются:

- Амортизация основных средств
- Взносы в ФСС от НС и ПЗ
- Имущественные налоги
- Инструменты, оборудование, спецодежда
- Командировочные расходы
- Оплата больничного
- Расходы на оплату труда
- Расходы по содержанию автомобилей
- Услуги по доставке груза, товаров, корреспонденции
- Страховые взносы

- При осуществлении услуг по доставке груза, товаров сторонними организациями, предназначенных для дальнейшей реализации, учет затрат осуществляется с использованием счета 20 «Основное производство».

Денежные средства и их эквиваленты:

Краткосрочные депозиты сроком размещения до 3 мес. отражаются в составе денежных эквивалентов.

В составе денежных потоков от текущих операций, помимо операций, поименованных в п. 9 ПБУ 23/2011, отражаются:

- Косвенные налоги (свернуто) в составе платежей поставщикам и подрядчикам, поступлений от покупателей и заказчиков, платежей в бюджет РФ или возмещение из него;
В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто следующие денежные потоки:
- Авансы от покупателей и заказчиков, полученные и возвращенные в текущем календарном году;

- Авансы поставщикам, полученные и возвращенные в текущем календарном году;
- Косвенные налоги в составе платежей поставщиками подрядчикам, поступлений от покупателей, платежей в бюджет или возмещение из него;
- Авансы, выданные работникам и возвращенные в текущем календарном году;
- Поступления и платежи по валютно-обменным операциям;
- Курсовые разницы.

Уровень существенности для отдельного представления вида поступлений или платежей – 10% от общего итога поступлений/платежей по потоку денежных средств.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Показатели строки 4450 «Сальдо денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» Отчета о движении денежных средств соответствуют показателям строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 года:

- На 31.12.2024 г. - 112,00 тыс. руб.
- На 31.12.2024 г. – 226,00 тыс. руб.

Показатели строки 4500 «Сальдо денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» Отчета о движении денежных средств соответствуют показателям строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 года:

- На 31.12.2025 г. - 175,00 тыс. руб.
- На 31.12.2024 г. - 112,00 тыс. руб.

3. Информация о связанных сторонах и операций с ними

Форма расчетов со связанными сторонами – безналичная. Просроченная (сомнительная задолженность) отсутствует.

Связанными сторонами по отношению к организации являются:

Наименование компании или ФИО физического лица	Основания для признания связанной стороной
ООО "СОНИКТРАНС"	Учредитель - 80%
ООО "СОНИКМОТОРС.РУ"	Учредитель - 100%
ИП Филиппов И.С.	Учредитель - 100%
ОО «СОЮЗ Телекоммуникаций»	Учредитель - 33%
ООО УК «ХИП»	Учредитель - 50%

3.1. Вознаграждение основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу относится директор.

Выплаты основному управленческому персоналу осуществляется в соответствии с трудовыми договорами.

Наименование показателя	2025 г. тыс. руб.	2024 г. тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда с НДФЛ)	619,00	1398,00
Страховые взносы	189,00	428,00
Итого:	808,00	1 826,00

Страховые взносы на обязательное медицинское страхование, обязательное пенсионное страхование начисляются и перечисляются в соответствующий внебюджетный фонд в соответствии с требованиями российского законодательства.

4. Информация о кредитах и займах на 31.12.2025 г.

Задолженность по кредитам и займам отражается в отчетности Общества в соответствии с условиями заключенных договоров. В бухгалтерской отчетности на отчетную дату задолженность по кредитам и займам отражена с учетом начисленных процентов. Заемные ресурсы, привлеченные в 2025 году были направлены на финансирование деятельности Общества, в том числе финансирование хозяйственной деятельности, пополнение оборотных средств.

5. Информация о допущении непрерывности деятельности

5.1. У ООО «Сониктранс» отсутствуют события и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности. Руководство уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность в будущем, в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

6. События после отчетной даты

6.1. В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику. С 24.02.2022 наблюдается резкое и непредсказуемое изменение курсов иностранных валют и ставки рефинансирования, вводятся новые экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия, которых в денежном выражении в настоящий момент не представляется возможным. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

7. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют судебные разбирательства, которые могут оказать значительное влияние на оценку показателей баланса собственниками Общества.

Условные факты хозяйственной деятельности не имеют места.

10. Налог на прибыль организации

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с Приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 года № 114н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02».

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Текущий налог на прибыль в целях применения ПБУ 18/02 определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль).

Чистая прибыль Общества за 2025 год составила – 624 тыс. руб.

11. Информация о рисках

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Директор

13.02.2025 г.

Филиппов И. С.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 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.	17 004	(4 946)	452	-	-	(1 752)	-	-	-	-	-	37 672	(23 074)
	3а 2024 г.	7 113	(2 046)	817	(3 745)	869	(1 048)	-	-	-	-	-	17 004	(4 947)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	517	(76)	-	-	-	(102)	-	-	-	-	-	517	(178)
	3а 2024 г.	-	-	517	-	-	(76)	-	-	-	-	-	517	(76)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	108	(38)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	108	(54)
	3а 2024 г.	108	(23)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	108	(38)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	507	(450)	-	-	-	(57)	-	-	-	-	-	507	(507)
	3а 2024 г.	507	(280)	-	-	-	(170)	-	-	-	-	-	507	(450)
Транспортные средства	3а 2025 г.	15 518	(4 320)	452	-	-	(1 507)	-	-	-	-	-	36 185	(22 201)
	3а 2024 г.	6 443	(1 740)	-	(3 745)	869	(726)	-	-	-	-	-	15 518	(4 320)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	354	(63)	-	-	-	(71)	-	-	-	-	-	354	(134)
	3а 2024 г.	54	(3)	300	-	-	(61)	-	-	-	-	-	354	(63)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	90 799	(26 698)	8 870	-	-	(11 896)	-	-	-	93 009	(35 774)
	3а 2024 г.	97 750	(17 841)	5 865	-	-	(11 579)	-	-	-	90 799	(26 698)
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	90 799	(26 698)	8 870	-	-	(11 896)	-	-	-	93 009	(35 774)
	3а 2024 г.	97 750	(17 841)	5 865	-	-	(11 579)	-	-	-	90 799	(26 698)

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	71 832	76 158	84 976
в том числе:			
Сооружения	339	440	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	55	70	85
Офисное оборудование	-	57	227
Транспортные средства	71 218	75 300	84 612
Производственный и хозяйственный инвентарь	220	291	52
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

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.	920	-	-	-	-	-	-	-	920	-
	За 2024 г.	-	-	920	-	-	-	-	-	920	-
в том числе: Предоставленные займы другим организациям	За 2025 г.	920	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	920	-	-	-	-	-	920	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	920	-	-	-	-	-	-	-	920	-
	За 2024 г.	-	-	920	-	-	-	-	-	920	-

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	За 2025 г.	2 253	-	157 369	(158 072)	-	-	X	X	1 550	-
	За 2024 г.	1 271	-	115 477	(114 495)	-	-	X	X	2 253	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	2 253	-	28 946	(845)	-	-	(28 803)	-	1 550	-
	За 2024 г.	1 271	-	21 477	(429)	-	-	(20 066)	-	2 253	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	2 434	(2 434)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	125 989	(154 793)	-	-	28 803	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	94 000	(114 066)	-	-	20 066	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	30	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	8 125	(347)	3 453	3 827	(6 884)	-	(638)	X	8 521	(463)
	За 2024 г.	11 913	(297)	6 193	617	(10 597)	-	(993)	X	8 125	(347)

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

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.	46 716	9 670	-	(20 224)	-	-	36 162
	За 2024 г.	61 751	5 868	-	(20 904)	-	-	46 716
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	42 472	8 870	-	(20 224)	-	-	31 118
	За 2024 г.	57 448	5 868	-	(20 844)	-	-	42 472
Долгосрочные займы	За 2025 г.	4 244	800	-	-	-	-	5 044
	За 2024 г.	4 303	-	-	(60)	-	-	4 244
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	14 709	14 086	-	(11 906)	(428)	-	16 461
	За 2024 г.	15 631	7 523	-	(8 434)	(7)	-	14 709
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 135	2 144	-	(2 256)	(66)	-	3 957
	За 2024 г.	3 438	2 254	-	(1 550)	(7)	-	4 135
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 693	2 412	-	(3 331)	(362)	-	2 412
	За 2024 г.	3 747	3 365	-	(3 419)	-	-	3 693
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	9	2	-	-	-	-	10
	За 2024 г.	16	-	-	(8)	-	-	9
Расчеты по аренде	За 2025 г.	836	6 440	-	(4 894)	-	-	2 382
	За 2024 г.	-	837	-	-	-	-	837
Краткосрочные займы	За 2025 г.	1 500	-	-	(1 000)	-	-	500
	За 2024 г.	4 450	-	-	(2 950)	-	-	1 500
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 939	794	-	(261)	-	-	2 472
	За 2024 г.	1 278	661	-	-	-	-	1 939
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	166	55	-	-	-	-	222
	За 2024 г.	157	11	-	(1)	-	-	167
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 538	356	-	-	-	-	1 894
	За 2024 г.	1 614	-	-	(76)	-	-	1 538
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	62	1 161	-	-	-	-	1 223
	За 2024 г.	-	62	-	-	-	-	62
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	296	162	-	-	-	-	458
	За 2024 г.	339	-	-	(43)	-	-	296
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	535	515	-	(164)	-	-	885
	За 2024 г.	459	333	-	(257)	-	-	535
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	45	-	-	-	-	45
	За 2024 г.	132	-	-	(132)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	61 425	23 756	-	(32 130)	(428)	X	52 623
	За 2024 г.	77 382	13 391	-	(29 338)	(7)	X	61 425

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	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	2 039	6 588	1 236	2 536	4 856
	За 2024 г.	1 675	1 281	917	-	2 039
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 039	6 588	1 236	2 536	4 856
	За 2024 г.	1 675	1 281	917	-	2 039

9. Обеспечения обязательств

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