

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности 2025 год

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Сведения об Организации

Полное фирменное наименование: ООО «Алариф»;

Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.1998 N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Дата государственной регистрации: «23» Сентября 2002 г.

ОГРН: 1025900512648

ИНН: 5902140887

КПП: 590401001

Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 17 по Пермскому краю

Юридический адрес Общества: Пермский край, 614064, г. Пермь, ул. Героев Хасана, стр. 46Б, помещ. 209

Почтовый адрес: Пермский край, 614064, г. Пермь, ул. Героев Хасана, стр. 46Б, помещ. 209

Основным видом деятельности является: 27.90 – Производство прочего электрического оборудования.

Уставный капитал – 10 т.р. полностью оплачен учредителями

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

В 2025 году состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации изменился: из состава учредителей вышла Панькова Ольга Викторовна - доля участия 50% ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ сведений 14.10.2025 путем дарения доли второму учредителю Панькову Алексею Николаевичу в размере 50%, после чего Паньков Алексей Николаевич стал единственным учредителем компании с долей – 100%.

На момент дарения по итогам работы компании за 9 месяцев была распределена прибыль и выплачены дивиденды в сумме 2 200 т.р. на основании отчетности за 9 месяцев 2025 и протокола собрания учредителей.

Директор-Паньков Алексей Николаевич.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 3 человека.

2. Раскрытие информации об учетной политике организации

Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ №34н от 29 июля 1998 года, ФСБУ 4/2023 (приказ Минфина №157н от 04.10.2023), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

На основании Приказа Минфина РФ от 20.11.2018 N 236н на предприятии используется балансовый метод,

- ТНП определяется по данным декларации по налогу на прибыль (п. 21, 22 ПБУ 18/02);

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

По НМА:

ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». К НМА с 2024 года относятся активы, обладающие признаками из пункта 4 стандарта:

Актив не имеет материально-вещественной формы, но может быть идентифицирован.

Актив предназначен для использования в деятельности более 12 месяцев или более длительного операционного цикла.

Актив способен приносить экономические выгоды в будущем.

У организации есть исключительное право на актив или неисключительное — по лицензионному договору или иным разрешительным документам.

Организация может ограничить доступ иных лиц к активу.

Балансовая стоимость объекта НМА — первоначальная (переоцененная) стоимость объекта за вычетом накопленной амортизации и обесценения (п. 29 ФСБУ 14/2022).

Лимит стоимости 100 т.р.

Сроком полезного использования является выраженный в месяцах период, в течение которого организация предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды (или для использования в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

По нематериальным активам, срок полезного использования которых определить невозможно, нормы амортизации устанавливаются в расчете на срок полезного использования, равный 10 годам (но не более срока деятельности налогоплательщика) (п. 2 ст. 258 НК РФ).

Амортизация начисляется линейным способом.

По ОС:

Выбранный организацией способ отражения в отчетности начала применения стандарта ФСБУ 6/2020: альтернативный (п. 49 ФСБУ 6/2020).

Не применяется положение ФСБУ 6/2020 в отношении объектов, соответствующих критериям основного средства, но ниже установленного стоимостного лимита.

Стоимостной лимит, отвечающий принципу существенности информации об активах (п. 5 ФСБУ 6/2020), сохраняется для целей бухгалтерского учета 100 000 рублей.

Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются одновременно в составе расходов периода, в котором они понесены. Для контроля движения и сохранности в учете используется счет 10.21 для отражения движения актива, учитывается на забалансовом счете МЦ в разрезе материально-ответственных лиц, подразделений.

Инвентарным объектом ОС признается (п. 10 ФСБУ 6/2020):

- объект со всеми приспособлениями и принадлежностями;
- отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций;
- комплекс конструктивно сочлененных предметов, если он обособлен, представляет собой единое целое и предназначен для выполнения определенной работы.
- существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев (п. 10 ФСБУ 6/2020)

Части одного объекта ОС также могут учитываться как самостоятельные инвентарные объекты в случаях, когда:

- объект вводится в эксплуатацию по частям;
- стоимость частей существенна по отношению к стоимости всего объекта, а сроки полезного использования частей существенно отличаются от срока полезного использования объекта в целом.

По капитальным вложениям:

Выбранный способ отражения в отчетности применения стандарта ФСБУ 26/2020: перспективно (п. 26 ФСБУ 26/2020).

Принципы формирования групп основных средств — совокупности объектов основных средств одного вида, объединенных исходя из сходного характера их использования (абзац 2 п. 11 ФСБУ 6/2020).

Основной критерий формирования групп - по амортизационным группам, исходя из срока полезного использования, а также по характеристике объекта:

- Здания
- Сооружения
- Машины и оборудование (кроме офисного)

- Офисное оборудование
- Транспортные средства
- Производственный и хозяйственный инвентарь
- Земельные участки
- Другие виды основных средств

Способ определения даты начала и прекращения начисления амортизации по объектам основных средств:

Начало — с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, окончание — с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта.

Методы начисления амортизации - Линейный.

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость.

Периодичность начисления амортизации – ежемесячно.

Переоценка основных средств в Организации не проводилась.

Резерв на ремонт основных средств не создается. Расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

По МПЗ:

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям учитываются: приобретение по фактической себестоимости, списание – метод оценки по средней стоимости.

-Товары: Приобретение и списание по покупным ценам (фактической себестоимости).

-Готовая продукция Продукцию, оценивают по плановой себестоимости, которая корректируется до фактической по окончании месяца. При этом плановая себестоимость используется как база распределения затрат.

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 учет и квалификация активов осуществляется в зависимости от срока их использования с учетом стоимостного критерия.

Затраты на приобретение, создание, улучшение актива признаются:

- Запасами, если срок использования до 12 месяцев или компания потребляет или реализует актив в течение обычного операционного цикла - средний период времени от поступления на склад сырья или товаров и до получения оплаты от покупателей.

- Основными средствами, если срок использования свыше 12 месяцев и стоимостью более 100 000 рублей.

-расходами периода, в котором они понесены, если стоимость актива несущественна (далее – несущественные активы)

Активы, которые относятся к запасам:

1. Сырьё, материалы, топливо, запчасти и другие необходимые компоненты, которые компания использует для производства, выполнения работ, оказания услуг.
2. Готовая продукция и товары для перепродажи, в том числе, продукцию и товары, которые переданы контрагентам до признания выручки (товары переданные на комиссию).
3. Инструменты, инвентарь, спецодежда, спецоснастка, если эти активы нельзя отнести к основным средствам
4. Незавершённое производство, к которому относятся: затраты на производство продукции, изготовление которой не закончено или продукции, не прошедшей испытания и приёмку; затраты на выполнение работ и услуг до момента признания выручки по ним.
5. Объекты недвижимости, которые организация купила или построила (либо строит) для последующей продажи.
6. Объекты интеллектуальной собственности (ИС), которые организация купила, создала, или создаёт в настоящее время для продажи.

По финансовым вложениям:

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

- оценка никогда не проводилась отражается на отчетную дату по первоначальной стоимости.

По Аренде:

Организация ретроспективно не отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденно приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н. По каждому договору аренды организации на 31 декабря 2021 года единовременно признало право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Основание: пункты 49 и 50 ФСБУ 25/2018.

Организация рассчитывает фактическую стоимость права пользования активом исходя из подпунктов «а» и «б» пункта 13 ФСБУ 25/2018. Организация первоначально оценивает обязательство по аренде как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату этой оценки. Основание: пункты 13 и 14 ФСБУ 25/2018.

При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, в случаях, перечисленных в подпунктах «а», «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018 организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде. В случае, указанном в подпункте «а» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды. В случаях, указанных в подпунктах «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении каждого предмета аренды. При применении пункта 11 ФСБУ 25/2018 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды. Основание: пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018.

По доходам и расходам:

Выручка в бухгалтерском учете признается:

1. Право на получение этой выручки, вытекает из конкретного договора или подтверждено иным соответствующим образом;
2. Сумма выручки может быть определена;
3. Имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;
4. Право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло к покупателю или работа принята заказчиком/услуга оказана;
5. Расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены;

Если не исполнено хоть одно условие из названных, выручка не признается. Формируется кредиторская задолженность.

3. Непрерывность деятельности

При подготовке бухгалтерской отчетности имеется уверенность в непрерывности деятельности в обозримом будущем (минимум 12 месяцев), организация будет продолжать свою деятельность, отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Обязательства организации будут погашаться в установленном порядке.

4. Раскрытие информации о показателях годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

4.1. Нематериальные активы

Табличные пояснения: Таблица 1

4.2. Основные средства

Табличные пояснения: Таблица №2

4.3. Запасы

Табличный пояснения: Таблица №3

4.4. Дебиторская задолженность

Табличные пояснения: Таблица №4:

4.5. Обязательства

Табличный пояснения: Таблица №5

Долгосрочная кредиторская задолженность:

МИКРОФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ ПЕРМСКОГО КРАЯ АО договору №12502500 от 12.03.2025 на пополнение оборотных средств сроком на три года (льготные условия для субъектов малого и среднего предпринимательства в производственной сфере).

Сумма процентов, начисленных по кредиту отражена в составе прочих расходов.

4.6. Государственная помощь

Государственную помощь Организация за отчетный период не получила.

4.7. Выручка

Выручка от производства собственной продукции и товаров для перепродажи (единица измерения – тыс. рублей):

Датчик защиты ДЗ - 7956

Комплект монтажный к УМП – 1218

Установка модульная пожаротушения УМП 2 2,5 УХЛ – 15 013

Установка модульная пожаротушения УМП-1М – 89 811

Покупной товар – 4 521

Услуги - 366

4.8. Прочие доходы и расходы

- В состав прочих доходов включены (единица измерения - тыс. рублей):

Доходы от реализации основных средств

Пересортица товаров при инвентаризации

Прочие (списанная задолженность без резерва, курсовые разницы, прочее)

- В состав прочих расходов включены (единица измерения – рубль):

Пересортица товаров при инвентаризации

Услуги банка, комиссии за банковскую гарантию по коммерческим договорам, НДС отнесенный на прочие расходы

Расходы на реализацию основных средств

Прочее (представительские расходы, курсовые разницы, расходы прошлых лет, безвозмездная передача)

4.9. Информация по расчету по налогу на прибыль

Налог на прибыль к уплате в 2025 году составил: 6 099 942,37 рублей

5. Дополнительные данные о показателях годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

5.1. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном году не произошло.

5.2. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, требующих раскрытия информации согласно ПБУ 7/98, в отчетном году не было.

5.3. Прекращаемая деятельность

Прекращения деятельности организации, которая может быть выделена операционно и (или) функционально, в отчетном периоде не было. Долгосрочных активов к продаже нет.

5.4. Информация об объектах учета аренды

ООО «Алариф» в своей деятельности использует арендованные объекты недвижимости со связанной стороной. Арендные платежи фиксированные. Договор краткосрочный на 11 месяцев с правом пролонгации. На 31.12.2025 задолженности по аренде нет.

5.5. Связанные стороны

Связанными сторонами являются:

Бенефициарным владельцем Организации, согласно ФЗ №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» является:

Паньков Алексей Николаевич

Операции со связанными сторонами:

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

С ИП Паньков А.Н. заключены договоры:

1. Аренды офисного и производственного помещения. Ежемесячные фиксированные платежи.

2. Лицензионные договоры на использование полезной модели при производстве продукции (договоры зарегистрированы в Роспатенте), платежи роялти, складываются из объема произведенной продукции., отражаются в кредиторской задолженности в прочих расчетах с контрагентами.

Так же связанные лица состоят в трудовых отношениях с компанией:

Паньков Алексей Николаевич – директор.

На 31.12.2025 задолженности перед персоналом компании нет.

6. Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена Организация

Общество не исключает возможности быть подверженным различным рискам:

Риск изменения процентной ставки.

Активы и обязательства Общества имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Валютный риск.

Общество оказывает услуги, приобретает товары и привлекает заемные средства преимущественно в российских рублях. Таким образом, Общество не подвержено существенному влиянию валютного риска.

Кредитный риск.

Общество оценивает кредитный риск по предоставленным им заемным средствам, а также по депозитам, размещенным в финансовых организациях, как низкий, так как займы не предоставлялись, а депозиты размещены в банках с хорошей деловой репутацией.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

Правовые риски.

Правовые риски, связанные вследствие изменения государственного регулирования в области гражданского, налогового, валютного и таможенного законодательства;

Возможный рост ставок по налогам может привести к увеличению расходов и снижению денежных средств, остающихся на предприятии на финансирование текущей деятельности и исполнение своих обязательств.

Региональные риски.

Региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией в стране и регионе.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Нематериальные активы

1.1. 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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	10 056 10 056	(1 113) (25)	105	-	(1 096) (1 087)	-	-	-	-	10 169 10 056	(2 208) (1 113)	-
в том числе:													
Потенциальные модели	За 2025 г. За 2024 г.	10 000 10 000	(1 081) -	-	-	(1 081) (1 081)	-	-	-	-	10 000 10 000	(2 162) (1 081)	-
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	105	-	(8) -	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	56 56	(32) (25)	-	-	(6) (6)	-	-	-	-	56 56	(38) (38)	-
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	56 56	(32) (25)	-	-	(6) (6)	-	-	-	-	56 56	(38) (38)	-

1.2. 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	накопленная амортизация	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3. 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		7 961	8 943	10 031
в том числе:				
Потенциальные модели		7 838	8 919	10 000
из них созданные организацией		-	-	-
Лицензии и разрешения		105	-	-
из них созданные организацией		-	-	-
Другие НМА		18	24	31
из них созданные организацией		-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего		-	-	-

1.4. 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		-	-	-

1.5. 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	фактические затраты	накопленное обесценение	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	25 -	-	105 25	-	(25) -	(105) (105)	-	25	-	-	-	-
в том числе:													
Лицензии и разрешения	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	105 -	-	- (25)	- -	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	25 -	-	25 -	-	- -	- -	-	25	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.6. 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	затраты	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.	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. 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	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	15 144	(7 843)	1 083	(12 063)	8 778	(3 444)	-	-	-	-	13 258	(9 192)
	За 2024 г.	12 159	(4 517)	2 985	(842)	842	(3 355)	-	-	-	-	15 144	(7 843)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	327	(155)	-	(163)	123	(68)	-	-	-	-	164	(100)
	За 2024 г.	327	(68)	-	-	-	(86)	-	-	-	-	327	(155)
Офисное оборудование	За 2025 г.	975	(478)	410	-	-	(452)	-	-	-	-	1 385	(930)
	За 2024 г.	485	(221)	450	-	-	(257)	-	-	-	-	975	(478)
Транспортные средства	За 2025 г.	9 863	(6 069)	-	(11 900)	8 655	(2 387)	-	-	-	-	7 057	(6 514)
	За 2024 г.	9 863	(3 561)	-	(842)	842	(2 567)	-	-	-	-	9 863	(6 069)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	344	(193)	52	-	-	(85)	-	-	-	-	397	(278)
	За 2024 г.	227	(149)	117	-	-	(45)	-	-	-	-	344	(193)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	3 636	(918)	621	-	-	(452)	-	-	-	-	4 256	(1 370)
	За 2024 г.	1 257	(519)	2 378	-	-	(399)	-	-	-	-	3 636	(918)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 408	(672)	-	(5 408)	1 251	(579)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 326	(44)	-	(1 326)	309	(265)	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 082	(628)	-	(4 082)	942	(314)	-	-	-	-	-	-

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая (первоначальная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	15 237	-	(7 097)	1 077	-	(2 986)	-	-	-	-	7 220	(3 410)
	За 2024 г.	16 079	-	(4 425)	-	-	(3 484)	-	-	-	-	15 237	(7 097)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	15 237	-	(7 097)	1 077	-	(2 986)	-	-	-	-	7 220	(3 410)
	За 2024 г.	16 079	-	(4 425)	-	-	(3 484)	-	-	-	-	15 237	(7 097)

2.3. 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	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) Офисное оборудование Транспортные средства Производственный и хозяйственный инвентарь Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
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 первоначальной стоимости	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

2.4. 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, в отношении которых имеются ограничения использования	основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования	основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования	основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования	основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования	основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования
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	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

2.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

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	фактические затраты	накопленное обесценение	фактические затраты	накопленное обесценение	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	58	-	404	-	(58)	(404)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	665	-	(316)	(291)	58	-	58	-	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	(352)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	291	-	-	(291)	-	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	58	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	374	-	(316)	-	58	-	58	-	-	-

	договора	сомнительным долгам	в результате хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	ровано	договора	сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 745 2 582	- -	- -	(837) (837)	- -	- -	(425) -	483 1 745	- -
в том числе:										
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 745 2 582	- -	- -	(837) (837)	- -	- -	(425) -	483 1 745	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	8 135 7 177	(85) (100)	- -	(7 179) (2 205)	(5) -	- (15)	425 -	22 079 8 135	(85) (85)
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	370 929	(85) (100)	- -	(180) (834)	- -	- (15)	- -	2 432 370	(85) (85)
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	463 1 549	- -	- -	- (1 086)	- -	- -	- -	14 837 463	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 7	- -	- -	5 (7)	(5) -	- -	- -	2 -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	759 -	- -	- -	(677) -	- -	- -	425 -	4 268 759	- -
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г. 3а 2024 г.	32 -	- -	- -	(32) -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 136 3 049	- -	- -	(5 136) -	- -	- -	- -	32 -	- -
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 358 1 628	- -	- -	(1 147) (270)	- -	- -	- -	5 136 212	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	1 358 -	- -
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	4 4	- -
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	8 -	- -	- -	(8) -	- -	- -	- -	7 8	- -
Расходы будущих периодов	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 12	- -	- -	(5) (7)	- -	- -	- -	318 5	- -
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	9 880 9 759	(85) (100)	- -	(8 016) (3 042)	(5) -	- (15)	X X	22 562 9 880	(85) (85)

4.2. 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	463	463	670	585	110	10
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	207	122	104	4
Расчеты с покупателями и заказчиками	463	463	463	463	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	7	7

5. Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)	переклассифиц	
			поступило	списано	

			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	ировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	833	3 852	-	(833)	-	-	3 852
	3а 2024 г.	2 197	-	-	(1 364)	-	-	833
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	833	-	-	(833)	-	-	-
	3а 2024 г.	2 197	-	-	(1 364)	-	-	833
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	59	-	-	-	-	59
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	3 793	-	-	-	-	3 793
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	8 716	18 547	-	(4 621)	(8)	-	22 635
	3а 2024 г.	24 592	2 903	-	(18 779)	-	-	8 716
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 100	6 697	-	(2 034)	(8)	-	6 754
	3а 2024 г.	1 486	2 021	-	(1 407)	-	-	2 100
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	207	4 621	-	(207)	-	-	4 621
	3а 2024 г.	938	171	-	(901)	-	-	207
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	183	2	-	(182)	-	-	4
	3а 2024 г.	10 785	183	-	(10 785)	-	-	183
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	510	-	-	(281)	-	-	229
	3а 2024 г.	-	510	-	-	-	-	510
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	4 318	-	-	(1 913)	-	-	2 404
	3а 2024 г.	6 316	-	-	(1 998)	-	-	4 318
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	5	-	-	-	-	5
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	11	2 557	-	-	-	-	2 567
	3а 2024 г.	9	4	-	(2)	-	-	11
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	1 324	4 604	-	-	-	-	5 929
	3а 2024 г.	5 008	-	-	(3 683)	-	-	1 324
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	60	17	-	-	-	-	77
	3а 2024 г.	50	11	-	(1)	-	-	60
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	13	-	-	-	-	13
	3а 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	4	32	-	(4)	-	-	32
	3а 2024 г.	-	4	-	-	-	-	4
Итого	3а 2025 г.	9 549	22 399	-	(5 454)	(8)	X	26 487
	3а 2024 г.	26 789	2 903	-	(20 143)	-	X	9 549

5.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	82	2 102	11 618
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	78	2 088	1 444
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	4	15	10 174

5.3. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	(15 000)	17 543	17 543
в том числе:			
БМЗ АО+	-	16 366	16 366
ЗИМАГ ТЕКБЕРГ ООО	-	1 177	1 177
Поручительство за АЛАРИФ ООО	(15 000)	-	-
Выданные - всего	-	-	-

«18» февраля 2025 год

Директор



А.Н. Паньков

Исполнитель: Галина Ольга Александровна +7 982 47 100 68