

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ФМАРТ» за 2025 год

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ФМАРТ» (ООО «ФМАРТ»)

ОГРН: 1237700524060 ИНН: 7708422482, КПП: 770801001

Адрес: 107140, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Красносельский

ул. Нижняя Красносельская, д.5, стр.1, помещ.1/2

Общество с ограниченной ответственностью «ФМАРТ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 8 по г. Москве 07.08.2023 г.

Обособленные подразделения (2025 год)

В 2025 году Общество имело следующие обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

- ОП ООО «ФМАРТ» Мантулинская, КПП 770345001
123100, г. Москва, ул. Мантулинская, д. 2
 - ОП ООО «ФМАРТ», КПП 774345001
125212, г. Москва, Ленинградское ш., д. 20, к. 1
 - ОП ООО «ФМАРТ» Люблинская, КПП 772345001
109382, г. Москва, ул. Люблинская, д. 78, к. 2, помещ. 34Н
 - ОП ООО «ФМАРТ» Каширская, КПП 772445001
115583, г. Москва, Каширское ш., д. 65, к. 2, помещ. 1Н
-

2. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и оплачен полностью.

Единственный участник Общества:
ООО «ФЛАУВАУ» (ИНН 9702020445) — доля участия 100%.

Изменений в составе участников в 2025 году не происходило.

Выплата дивидендов в 2025 году не осуществлялась.

3. Органы управления

Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган — Генеральный директор.

В 2025 году функции Генерального директора исполняла
Домрачева Олеся Андреевна
(Решение единственного участника №1 от 02.08.2023 г., срок полномочий — 5 лет).

4. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности по ОКВЭД:

- 82.99 — предоставление прочих вспомогательных услуг для бизнеса
- 47.76.1 — розничная торговля цветами и растениями в специализированных магазинах

5. Численность работников

Среднесписочная численность:

- за 2024 год — 14 человек
- за 2025 год — 35 человек

Рост численности обусловлен расширением хозяйственной деятельности и открытием дополнительных торговых точек.

6. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера с использованием «1С: Предприятие 8.3».

Существенность

Показатель признается существенным при отклонении 10% и более от обобщающего показателя. Ошибка считается существенной при искажении показателя отчетности не менее чем на 10%.

Изменения в учетную политику в 2025 году не вносились.

РАЗДЕЛ I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

7. Нематериальные активы

Учет ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022.

Актив признается НМА при стоимости свыше 100 000 руб.

Амортизация начисляется линейным способом с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия к учету.

Раскрытие информации:

- Таблица 3.1 — Наличие и движение НМА
- Таблица 3.2 — НМА, созданные организацией
- Таблица 3.3 — Амортизируемые и неамортизируемые НМА
- Таблица 3.5 — Капитальные вложения в НМА

По состоянию на 31.12.2025 г.:

- Обесценение НМА отсутствует
 - Ограничения имущественных прав отсутствуют
 - НМА в залоге отсутствуют
-

8. Основные средства

Учет ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Лимит признания — 100 000 руб.

Амортизация — линейный способ.

Раскрытие информации:

- Таблица 4.1 — Наличие и движение ОС
- Таблица 4.2 — Права пользования активами

- Таблица 4.3 — Амортизируемые и неамортизируемые ОС
- Таблица 4.5 — Капитальные вложения в ОС

Дополнительная информация

- Основные средства в залоге отсутствуют
- Признаки обесценения на 31.12.2025 отсутствуют
- Права пользования активами сформированы по договорам аренды помещений

РАЗДЕЛ II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

9. Запасы

Учет ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Оценка — по фактической себестоимости.

Списание — по средней себестоимости.

Раскрытие информации:

- Таблица 6.1 — Наличие и движение запасов

По состоянию на 31.12.2025 г.:

- Обесцененные запасы отсутствуют
- Запасы в залоге отсутствуют
- Морально устаревшие запасы отсутствуют

10. Дебиторская задолженность

Информация представлена в таблице 7.1

По состоянию на 31.12.2025 г.:

- Просроченная задолженность отсутствует
- Вся задолженность является текущей
- Резервы по сомнительным долгам не создавались

РАЗДЕЛ III. КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

11. Капитал и резервы

Размер уставного капитала соответствует Уставу — 10 тыс. руб.

Добавочный и резервный капитал не формировались.

Финансовый результат:

- Чистая прибыль за 2024 год: 15 524 тыс. руб.
 - Чистая прибыль (убыток) за 2025 год: (40 803) тыс. руб.
-

12. Обязательства

Раскрытие информации:

- Таблица 8.1 — Наличие и движение обязательств
- Таблица 8.3 — Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2025 г.:

- Просроченные обязательства отсутствуют
- Сформирован резерв ежегодных отпусков
- Обязательства по аренде отражены в составе долгосрочных и краткосрочных

13. Обеспечения обязательств

Информация раскрыта в таблице 9

Полученные обеспечения отсутствуют.

Выданные обеспечения отражены в составе обязательств.

РАЗДЕЛ IV. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Состав денежных средств раскрыт:

- в бухгалтерском балансе (строка 1250)
- в отчете о движении денежных средств (строки 4450 и 4500)

РАЗДЕЛ V. ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

14. Доходы от обычных видов деятельности

Выручка отражается за минусом НДС и аналогичных обязательных платежей.

Выручка составила:

- 2024 год — 87 303 тыс. руб.
- 2025 год — 122 649 тыс. руб.

15. Расходы по обычным видам деятельности

Раскрытие структуры расходов представлено в таблице 10

«Затраты на производство (расходы на продажу)»

16. Аффилированные лица

Аффилированное лицо на 31.12.2025 г.:

ООО «ФЛАУВАУ» (ИНН 9702020445) — доля участия 100%.

17. Исправление ошибок прошлых периодов

При подготовке отчетности выявлены расхождения учетных данных на 01.01.2025 г., вызванные исправлением несущественных ошибок прошлых периодов.

Показатели графы «На 31 декабря 2024 года» приведены в соответствие с фактическими учетными данными.

Заключение

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации и нормативных актов по бухгалтерскому учету.

Все существенные показатели раскрыты в текстовой части и табличных формах пояснений.

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	3а 2025 г.	992 739	(82 271)	414 000	-	-	(164 508)	-	-	-	-	-	1 406 739	(246 779)
	3а 2024 г.	417 050	(4 882)	575 689	-	-	(77 390)	-	-	-	-	-	992 739	(82 271)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	199 500	(1 663)	64 000	-	-	(24 177)	-	-	-	-	-	263 500	(25 840)
	3а 2024 г.	-	-	199 500	-	-	(1 663)	-	-	-	-	-	199 500	(1 663)
из них исключительные права	3а 2025 г.	199 500	(1 663)	64 000	-	-	(24 177)	-	-	-	-	-	263 500	(25 840)
	3а 2024 г.	-	-	199 500	-	-	(1 663)	-	-	-	-	-	199 500	(1 663)
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	350 000	-	-	(58 333)	-	-	-	-	-	350 000	(58 333)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	350 000	-	-	(58 333)	-	-	-	-	-	350 000	(58 333)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	793 239	(80 609)	-	-	-	(81 997)	-	-	-	-	-	793 239	(162 606)
	3а 2024 г.	417 050	(4 882)	376 189	-	-	(75 727)	-	-	-	-	-	793 239	(80 609)
из них исключительные права	3а 2025 г.	793 239	(80 609)	-	-	-	(81 997)	-	-	-	-	-	793 239	(162 606)
	3а 2024 г.	417 050	(4 882)	376 189	-	-	(75 727)	-	-	-	-	-	793 239	(80 609)

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.	110 189	(9 182)	-	-	-	(11 019)	-	-	-	-	-	110 189	(20 201)
	3а 2024 г.	-	-	110 189	-	-	9 182	-	-	-	-	-	110 189	(9 182)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	110 189	(9 182)	-	-	-	(11 019)	-	-	-	-	-	110 189	(20 201)
	3а 2024 г.	-	-	110 189	-	-	(9 182)	-	-	-	-	-	110 189	(9 182)
из них исключительные права	3а 2025 г.	110 189	(9 182)	-	-	-	(11 019)	-	-	-	-	-	110 189	(20 201)
	3а 2024 г.	-	-	110 189	-	-	(9 182)	-	-	-	-	-	110 189	(9 182)

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	1 159 959	910 467	412 168
в том числе:			
Программы ЭВМ	237 660	197 838	-
из них созданные организацией	237 660	197 838	-
Лицензии и разрешения	291 667	-	-
из них созданные организацией	291 667	-	-
Другие НМА	630 633	712 630	412 168
из них созданные организацией	89 987	101 006	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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.	350 000	-	-	-	-	(350 000)	-	-
	За 2024 г.	141 624	-	948 124	-	(164 060)	(575 689)	350 000	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	350 000	-	-	-	-	(350 000)	-	-
	За 2024 г.	-	-	350 000	-	-	-	350 000	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	141 624	-	398 624	-	(164 060)	(376 189)	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	199 500	-	-	(199 500)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	64 000	-	-	(64 000)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	64 000	-	-	(64 000)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	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	6 590 860	313 733	-
в том числе:			
Здания	6 200 284	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	390 576	313 733	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	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
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	283 191	-	7 477 557	-	-	(7 760 748)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	645 191	-	-	(362 000)	283 191	-
в том числе: ОС [08.04]	3а 2025 г.	283 191	-	175 000	-	-	(458 191)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	283 191	-	-	-	283 191	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	7 302 557	-	-	(7 302 557)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	362 000	-	-	(362 000)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	3 993 471	-	26 384 006	(25 281 419)	-	-	X	X	5 096 059	-
	3а 2024 г.	1 196 804	-	18 920 975	(16 124 308)	-	-	X	X	3 993 471	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	849 328	-	3 111 812	(3 697 161)	-	-	157 681	-	421 660	-
	3а 2024 г.	169 977	-	2 513 724	(1 858 022)	-	-	23 649	-	849 328	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	3 144 143	-	23 271 402	(21 583 465)	-	-	(157 681)	-	4 674 399	-
	3а 2024 г.	1 026 827	-	16 407 252	(14 266 286)	-	-	(23 649)	-	3 144 143	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	24 927 623	-	24 667 623	-	(24 334 795)	-	-	-	25 260 451	-
	За 2024 г.	1 457 786	-	24 684 674	-	(1 214 837)	-	-	-	24 927 623	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 185 698	-	7 221 001	-	(7 215 039)	-	-	-	7 191 660	-
	За 2024 г.	1 011 155	-	7 189 932	-	(1 015 389)	-	-	-	7 185 698	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	16 477 835	-	16 337 519	-	(16 044 798)	-	-	-	16 770 556	-
	За 2024 г.	134 672	-	16 505 652	-	(162 489)	-	-	-	16 477 835	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	513 500	-	-	-	-	-	513 500	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	826 099	-	257 010	-	(826 099)	-	-	-	257 010	-
	За 2024 г.	311 000	-	551 099	-	(36 000)	-	-	-	826 099	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	189 132	-	40 256	-	-	-	-	-	229 388	-
	За 2024 г.	-	-	189 132	-	-	-	-	-	189 132	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	959	-	-	-	(959)	-	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	22	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	22	-	-	-	-	-	22	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	248 838	-	298 337	-	(248 838)	-	-	-	298 337	-
	3а 2024 г.	-	-	248 838	-	-	-	-	-	248 838	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	24 927 623	-	24 667 623	-	(24 334 795)	-	-	X	25 260 451	-
	3а 2024 г.	1 457 786	-	24 684 674	-	(1 214 837)	-	-	X	24 927 623	-

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.	6 000 000	5 593 238	-	-	-	-	11 593 238
	3а 2024 г.	-	6 000 000	-	-	-	-	6 000 000
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	5 593 238	-	-	-	-	5 593 238
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	6 000 000	-	-	-	-	-	6 000 000
	3а 2024 г.	-	6 000 000	-	-	-	-	6 000 000
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	22 337 162	52 213 391	-	(7 283 805)	-	-	67 266 747
	3а 2024 г.	8 869 984	14 559 443	-	(1 092 265)	-	-	22 337 162
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 962 365	6 544 191	-	(1 991 664)	-	-	6 514 892
	3а 2024 г.	914 086	2 034 008	-	(985 729)	-	-	1 962 365
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	(326 012)	269 417	-	326 012	-	-	269 417
	3а 2024 г.	19 600	(326 012)	-	(19 600)	-	-	(326 012)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	59 966	8 067	-	19 450	-	-	87 483
	3а 2024 г.	16 070	43 896	-	-	-	-	59 966
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	1 142 591	-	-	-	-	1 142 591
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	10 500 000	44 000 000	-	-	-	-	54 500 000
	3а 2024 г.	7 500 000	3 000 000	-	-	-	-	10 500 000
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	412 334	56 760	-	(355 202)	-	-	113 892
	3а 2024 г.	88 323	324 011	-	-	-	-	412 334
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	5 009 578	-	-	(2 720 469)	-	-	2 289 109
	3а 2024 г.	27 657	4 981 921	-	-	-	-	5 009 578
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1 128 420	-	-	(206 009)	-	-	922 412
	3а 2024 г.	-	1 128 420	-	-	-	-	1 128 420
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 234 910	192 365	-	(323)	-	-	1 426 952
	3а 2024 г.	86 979	1 147 931	-	-	-	-	1 234 910
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	2 355 601	-	-	(2 355 601)	-	-	-
	3а 2024 г.	217 269	2 225 269	-	(86 936)	-	-	2 355 601
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	28 337 162	57 806 629	-	(7 283 805)	-	X	78 859 985
	3а 2024 г.	8 869 984	20 559 443	-	(1 092 265)	-	X	28 337 162

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	3 271 885	-	-	3 271 885
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	-	3 271 885	-	-	3 271 885
	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	330 000	605 000	275 000
в том числе:			
ИП ТКАЧ АЛЕНА СИМЕНОВНА	230 000	230 000	-
ИП Новикова Ксения Валерьевна	100 000	100 000	-
ИП Франкарди Анна Сергеевна	-	275 000	275 000
ИП Голубин Андрей Владимирович	183 500	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	21 860 373	14 447 114
Затраты на оплату труда	63 417 804	21 663 161
Отчисления на социальные нужды	18 653 544	6 024 529
Амортизация	1 364 562	125 656
Прочие затраты	56 274 434	22 774 076
Итого по элементам	161 570 718	65 034 537
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	161 570 718	65 034 537