

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

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЦЕМПЛИТ» за 2025 год. В Пояснениях раскрывается информация, необходимая пользователям годовой бухгалтерской отчетности для реальной оценки финансового положения Общества, финансовых результатов его деятельности и движения его денежных средств.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами и подготовлена исходя из того допущения, что ООО «ЦЕМПЛИТ» 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.

Все приведенные в настоящих Пояснениях стоимостные показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное. В таблицах круглыми скобками обозначены вычитаемые показатели и отрицательные числа.

1. Общие сведения и структура Общества

ООО «ЦЕМПЛИТ» является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ЦЕМПЛИТ».

Сокращенное наименование – ООО «ЦЕМПЛИТ».

1.1. Место нахождения Общества: Тамбовская область, г.о. город Тамбов, зона промышленная, д. 52.

1.2. Почтовый адрес Общества: Тамбовская область, г.о. город Тамбов, зона промышленная, д. 52.

1.3. Общество зарегистрировано 19.02.2021 г.

Свидетельство о государственной регистрации выдано Управлением Федеральной налоговой службы по Тамбовской области.

ИНН: 6820041340

КПП: 682001001

ОГРН: 1216800000933.

В соответствии с Уставом руководство осуществляет единоличный орган Общества, Генеральный директор – Комылевич Вадим Александрович.

Основной вид деятельности Общества, осуществляемый в 2025 году:

-производство изделий из хризотилцемента и волокнистого цемента;

Ревизионная комиссия Уставом Общества не предусмотрена.

1.1 Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и состоит из номинальной стоимости долей его участников.

Акционеры (участники) Общества:

Наименование акционера	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2025 г.
	доля, %	доля, %
Кузнецова Татьяна Михайловна	100	100
Итого	100	100

По состоянию на «31» декабря 2024, 2025 гг. уставный капитал Общества был полностью оплачен.

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на генерального директора Общества.

2. Учетная политика

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним ФСБУ и другими нормативно-правовыми актами в области бухгалтерского и налогового учета.

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Нематериальные активы

По строке 1110 «Нематериальные активы» Бухгалтерского баланса в составе НМА отражены как исключительные права на программное обеспечение, так и неисключительные права, сроком использования более года.

На конец года была проведена проверка НМА на обесценение. В результате проведенной проверки признаков обесценения не выявлено, резерв под обесценение НМА не создавался при отсутствии необходимости.

Наличие и движение нематериальных активов отражено в **таблице 3.1**.

3.2. Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса отражается информация об основных средствах, учтенных в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н).

В составе основных средств учитываются объекты с периодом использования более 12 месяцев и стоимостью более 100 тыс. рублей.

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

Наличие и движение основных средств и соответствующей накопленной амортизации представлено в **таблице 4.1**.

3.3. Финансовые вложения

По строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса показывается информация о финансовых вложениях организации, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев после отчетной даты (п. 19 ПБУ 4/99, п. 41 Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденного Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н).

По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса показывается информация о финансовых вложениях организации, срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев (п. 19 ПБУ 4/99, п. 41 ПБУ 19/02).

Наличие и движение долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений отражено в **таблице 5.1**.

Финансовые вложения в залоге, переданные третьим лицам, у Общества отсутствуют.

3.4. Отложенные налоговые активы. Отложенные налоговые обязательства

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» Бухгалтерского баланса отражается информация об отложенных налоговых активах, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу

на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н (п. 23 ПБУ 18/02).

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» Бухгалтерского баланса отражается информация об отложенных налоговых обязательствах, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 (п. 23 ПБУ 18/02).

3.5. Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

Списании запасов в производство и в иных случаях списания указанные запасы оцениваются по средней стоимости за отчетный месяц.

Информация о запасах (балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода, сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период) отражена в **таблице 6.1.**

3.6. Дебиторская задолженность

Аналитический учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и типов договоров.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность Общества.

Информация о структуре дебиторской задолженности раскрыта в **таблице 7.1.**

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса указывается информация об имеющихся у организации денежных средствах в российской и иностранных валютах, а также о денежных эквивалентах.

К денежным эквивалентам отнесены:

- депозиты с условием возврата «до востребования» и со сроком возврата до трех месяцев.

3.8. Уставной капитал

По строке 1310 «Уставной капитал» Бухгалтерского баланса отражается величина уставного капитала организации.

3.9. Заемные средства

В 2025 г. Общество кредиты не привлекало.

3.10. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства, учитываемые на счете 96 "Резервы предстоящих расходов", предполагаемый срок исполнения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты в Обществе отсутствуют.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса отражаются краткосрочные оценочные обязательства, признаваемые в соответствии с нормами ПБУ 8/2010.

Общая информация об оценочных обязательствах отражена в **таблице 8.3.**

3.11. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность Общества.

Просроченная кредиторская задолженность у Общества отсутствует.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка

По строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах отражается информация о выручке (доходах по обычным видам деятельности), полученной организацией (п. 18 ПБУ 9/99, п. 27 ПБУ 2/2008). Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

4.2. Себестоимость продаж

По строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах отражается информация о расходах по обычным видам деятельности, которые сформировали себестоимость проданных товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг (п. п. 9, 21 ПБУ 10/99).

4.3. Коммерческие расходы

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с продажей продукции, товаров, работ и услуг.

4.4. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы для нужд управления Обществом, не связанные непосредственно с производственным процессом.

К управленческим расходам относятся следующие виды расходов: материальные затраты; транспортные расходы; амортизация основных производственных фондов; расходы на оплату труда; отчисления на социальное страхование; консультационные, юридические, аудиторские услуги; прочие расходы

4.5. Проценты к получению

По строке 2320 «Проценты к получению» Отчета о финансовых результатах отражается информация о доходах организации в виде причитающихся ей процентов, являющихся для организации прочими доходами (п. 7 ПБУ 9/99).

4.6. Проценты к уплате

По строке 2330 Отчета о финансовых результатах отражается информация о прочих расходах организации в виде начисленных к уплате процентов (п. 21 ПБУ 10/99, п. 17 ПБУ 15/2008).

4.7. Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах отражается информация о прочих доходах организации, не упомянутых в предыдущих строках (п. 18 ПБУ 9/99).

По строке 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отражается информация о прочих расходах организации, не упомянутых ранее (п. 21 ПБУ 10/99). Информация о величине и структуре прочих доходов и расходов: Налог на прибыль, чистая прибыль (убыток)

Показатель строки 2410 «Налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах определяется расчетным путем - как сумма показателей строк 2411 "Текущий налог на прибыль" и 2412 "Отложенный налог на прибыль".

Для целей исчисления налога на прибыль доходы и расходы признаются по методу начисления, расчет налоговой базы за налоговый период составлен в соответствии с нормами, установленными Налоговым Кодексом РФ, исходя из данных налогового учета нарастающим итогом с начала года. Налог на прибыль отражен с применением ПБУ 18.

5. Прочие пояснения

5.1. Прибыль / убыток на акцию

Базовая прибыль/ убыток на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение совокупного финансового результата за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна совокупному финансовому результату отчетного года (строка 2500 отчета о финансовых результатах).

У Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые могут привести к разведению прибыли на акцию.

5.2. Операции со связанными сторонами

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н, связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Общество не имеет филиалов, обособленных подразделений и дочерних обществ.

Вознаграждения долгосрочного характера ключевому управленческому персоналу не выплачивались. Займы ключевому управленческому персоналу не предоставлялись.

В 2025 г. Общество не начисляло и не выплачивало дивиденды по итогам 2024 года.

5.3. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2025 год.

5.4. Условные факты хозяйственной деятельности

У Общества отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2025 год.

5.5. Раскрытие информации в отчетности

С отчетности за 2025 год обязателен к применению ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» - новый стандарт, утвержденный приказом Минфина от 04.10.2023 №157н (с изменениями от 07.11.2025 №159н Стандарт заменяет ПБУ 4/99 и приказ №66н, устанавливая обновленные требования к составу, содержанию и формам отчетности, включая обязательные минимальные показатели и новые условия классификации активов.

Согласно п. 28 ФСБУ 4/2023 в отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными, фактами хозяйственной жизни, зачитываются, за исключением случаев, когда:

- а) раздельное представление таких доходов и расходов способно повлиять на решения пользователей бухгалтерской отчетности;
- б) иной порядок представления показателей таких доходов и расходов установлен федеральными или отраслевыми стандартами.

5.6. Прочие сведения

У Общества отсутствуют текущие судебные разбирательства, а также предъявленные судебные иски.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода		
		На начало года		Списано				Переоценена				На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизации	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	38	(11)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	38	(15)	
	3а 2024 г.	38	(7)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	38	(11)	
	в том числе:													
	Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	38	(11)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	38	(15)
	из них исключительные права	3а 2024 г.	38	(7)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	38	(11)
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (переоцененная) стоимость	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
				первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	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	23	27	31
в том числе:			
Лицензии и разрешения	23	27	31
из них созданные организацией	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период (периодиченна) стоимость	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		переоценка		
				фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая стоимость	
Права пользования активами -	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, приходящие 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	-	-	-

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

[illegible]

Улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
---	------------	---	---	---	---	---	---

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода		
		На начало года		проценты (включая первоначальную стоимость до номинальной)						текущей рыночной стоимости/резерв на под обесценение		переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обесценение						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано				изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	71	-	-	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	(1)	-	-	-	X	-	-	-
	в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	71	-	-	-	-	-	-	71	-
	За 2024 г.	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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	
				поступило			списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	40 3 458	- -	39 37	- -	(1) (3 455)	- -	- -	- -	78 40	- -	
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 3 360	- -	- 2	- -	- (3 360)	- -	- -	- -	2 2	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	1 96	- -	- 1	- -	(1) (95)	- -	- -	- -	- 1	- -	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	37 2	- -	39 35	- -	- -	- -	- -	- -	76 37	- -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	40 3 458	- -	39 37	- -	(1) (3 455)	- -	- -	X X	78 40	- -	

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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)		списано		переклассифицировано	
			проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
						поступило		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	16 413 12 217	- 4 196	- -	(1 751) -	- -	14 662 16 413	
в том числе:								
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	16 413 12 217	- 4 196	- -	(1 751) -	- -	14 662 16 413	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 678 1 688	969 998	- -	(113) (7)	- -	3 534 2 678	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	85 7	- 85	- -	(85) (7)	- -	- 85	
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 562 1 681	969 881	- -	- -	- -	3 530 2 562	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	32 -	- 32	- -	(28) -	- -	4 32	
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	19 091 13 905	969 5 194	- -	(1 864) (7)	- X	18 196 19 091	

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		сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	30	33	10	-	-	54
	3а 2024 г.	336	(305)	-	-	-	30
в том числе:							
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	30	33	10	-	-	54
	3а 2024 г.	336	(305)	-	-	-	30

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	1 164
Отчисления на социальные нужды	-	365
Амортизация	-	16
Прочие затраты	-	198
Итого по элементам	-	1 744
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	-	1 744

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат на финансирование текущих расходов	- - -	- - -

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-