

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 01.01.2026 и отчету о финансовых результатах за 2025 год  
Общество с ограниченной ответственностью АТТЕСТАЦИОННЫЙ ПУНКТ "НАДЕЖНОСТЬ"**

1. Общие положения

учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" Общество с ограниченной ответственностью АТТЕСТАЦИОННЫЙ ПУНКТ "НАДЕЖНОСТЬ"

применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Учетная политика

2.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

| Положение учетной политики  | Утвержденный вариант  | Основание  |
|---|---|--|
|   | <b>2.4 Основные средства</b>  |  |
| Принятие к учету  | Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.  | п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"   |
| Оценка  | После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.  | п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»   |
| Способ и период начисления амортизации  | Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.  | п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»   |
| Срок полезного использования  | Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения. | п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»  |
|   | <b>2.5 Учет материально-производственных запасов</b>  |  |
| Оценка списания материально-производственных запасов  | Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.  | п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)  |
| Учет заготовления материалов  | Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»)  | пп. 12 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н);<br>п. 3.1 Информации Минфина РФ от N ПЗ-3/2012   |
| Учет полуфабрикатов собственного производства   | Синтетический учет полуфабрикатов собственного производства ведется без использования счета 21 "Полуфабрикаты собственного производства" путем их отражения в составе незавершенного производства на счете 20 "Основное производство".  | Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 21);<br>пп. 13 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н) |
| Оценка готовой продукции, отгруженной продукции   | Учет готовой продукции в организации ведется по фактической производственной себестоимости (счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется).   | п. 59, 61 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н  |
|   | <b>2.6 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>  |  |
| Учет процентов по займам и кредитам   | Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов   | П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.  |
|   | <b>2.7 Учет доходов и расходов</b>  |  |
| Учет общехозяйственных расходов   | Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".  | Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)  |
| Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления | Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.  | п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"   |

**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                           |                                       | 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 |  |                                       |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | -  | -                                     | -         | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | -                                     |
|                               | За 2024 г. | -  | -                                     | -         | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | -                                     |

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

| 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 |  |                                       |
| 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   | -                     | -                     | -                     |
| 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: Другие НМА   | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
|   | За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
| 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. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
|   | За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
| в том числе: Другие НМА   | 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 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|  | За 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | За 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|  | За 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |







## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                                | Период     | На начало года           |                           | поступило | Изменения за период      |                           |  |  |                      | На конец периода         |                           |
|--|------------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|--|--|----------------------|--------------------------|---------------------------|
|  |            | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |           | списано                  |                           | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|  |            |                          |                           |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |  |  |                      |                          |                           |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего               | За 2025 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| в том числе:   |            |                          |                           |           |                          |                           |  |  |                      |                          |                           |
| Паи  | За 2025 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Акции  | За 2025 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Долговые ценные бумаги                                 | За 2025 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Предоставленные займы                                  | За 2025 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Вклады по договору простого товарищества               | За 2025 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Резервы под обесценение финансовых вложений            | За 2025 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего              | За 2025 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| в том числе:   |            |                          |                           |           |                          |                           |  |  |                      |                          |                           |
| Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | За 2025 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Депозитные счета                                       | За 2025 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Депозитные счета (в валюте)                            | За 2025 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Резервы под обесценение финансовых вложений            | За 2025 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 2024 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Итого  | За 2025 г. | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | За 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            |                        | 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. | -                         | -                      | 27944 414,          | -27827864,01              | -                      | -                      | X                         | X                      | 116550,                   | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | 4427 176,           | -4427175,82               | -                      | -                      | X                         | X                      | -                         | -                      |
| в том числе:<br>Сырье и материалы                  | За 2025 г. | -                         | -                      | 2278 471,           | -2161920,72               | -                      | -                      | -                         | -                      | 116550,                   | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | 3584 437,           | -3514844,71               | -                      | -                      | -69592,58                 | -                      | -                         | -                      |
| Готовая продукция                                  | За 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Товары   | За 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Незавершенное производство                         | За 2025 г. | -                         | -                      | 25665 943,          | -25665943,29              | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | 842739,             | -912331,11                | -                      | -                      | 69593,                    | -                      | -                         | -                      |
| 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 | -                     | -                     | -                     |

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(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   | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| 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 с факторинговыми компаниями              | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего  | 3а 2025 г. | 11022 179.           | -                             | 6888 536.  | -                                  | -9693918,1  | -          | -                      | -                    | 8216 797.            | -                             |
|  | 3а 2024 г. | 11093 880.           | -                             | 5027 186.  | -                                  | -5098887,43 | -          | -                      | -                    | 11022 179.           | -                             |
| в том числе:                                     |            |                      |                               |  |                                    |             |            |                        |                      |                      |                               |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 3а 2025 г. | 1869 528.            | -                             | 1465 869.  | -                                  | -2030624,34 | -          | -                      | -                    | 1304 773.            | -                             |
|  | 3а 2024 г. | 1267 930.            | -                             | 1402 699.  | -                                  | -801102,06  | -          | -                      | -                    | 1869 528.            | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками             | 3а 2025 г. | 8313 608.            | -                             | 5292 435.  | -                                  | -7258209,13 | -          | -                      | -                    | 6347 834.            | -                             |
|  | 3а 2024 г. | 9021 061.            | -                             | 3399 241.  | -                                  | (4 107)     | -          | -                      | -                    | 8313 608.            | -                             |
| 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. | 253041.              | -                             | -  | -                                  | -253041,3   | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|  | 3а 2024 г. | 28469.               | -                             | 224572.  | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | 253041.              | -                             |
| Авансы по аренде (лизингу)                       | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по налогам и сборам                      | 3а 2025 г. | 13905.               | -                             | -  | -                                  | -13905,15   | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|  | 3а 2024 г. | 13905.               | -                             | -  | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | 13905.               | -                             |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС             | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по ЕНС                                   | 3а 2025 г. | 431395.              | -                             | 126358.  | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | 557753.              | -                             |
|  | 3а 2024 г. | 611807.              | -                             | -  | -                                  | -180411,36  | -          | -                      | -                    | 431395.              | -                             |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3а 2025 г. | 131570.              | -                             | 3874.  | -                                  | -129007,18  | -          | -                      | -                    | 6437.                | -                             |
|  | 3а 2024 г. | 130897.              | -                             | 674.   | -                                  | -0,74       | -          | -                      | -                    | 131570.              | -                             |
| Расчеты с персоналом по оплате труда             | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|  | 3а 2024 г. | 8150.                | -                             | -  | -                                  | -8150,06    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с подотчетными                           | 3а 2025 г. | 3000.                | -                             | -  | -                                  | (3)         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |

|   |            |            |   |           |   |          |   |   |   |            |   |
|---|------------|------------|---|-----------|---|----------|---|---|---|------------|---|
| лицами  | 3а 2024 г. | 5529.      | - | -         | - | -2529,21 | - | - | - | 3000.      | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям                | 3а 2025 г. | 6000.      | - | -         | - | (6)      | - | - | - | -          | - |
|   | 3а 2024 г. | 6000.      | - | -         | - | -        | - | - | - | 6000.      | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал      | 3а 2025 г. | -          | - | -         | - | -        | - | - | - | -          | - |
|   | 3а 2024 г. | -          | - | -         | - | -        | - | - | - | -          | - |
| Расходы будущих периодов                                | 3а 2025 г. | -          | - | -         | - | -        | - | - | - | -          | - |
|   | 3а 2024 г. | -          | - | -         | - | -        | - | - | - | -          | - |
| 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. | 11022 000. | - | 6889 000. | - | (9 694)  | - | - | X | 8217 000.  | - |
|   | 3а 2024 г. | 11094 000. | - | 5027 000. | - | (5 099)  | - | - | X | 11022 000. | - |

### 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<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    |            |           |   | переклассифицировано | На конец периода |
|---|------------|----------------|--|------------------------------------|------------|-----------|---|----------------------|------------------|
|   |            |                | поступило  |                                    | списано    |           |   |                      |                  |
|   |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     | проценты, штрафы и иные начисления | погашено   | на доходы |   |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - 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 по аренде                             | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -          | -         | - | -                    |                  |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -          | -         | - | -                    |                  |
| Долгосрочные кредиты                          | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -          | -         | - | -                    |                  |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -          | -         | - | -                    |                  |
| Долгосрочные займы                            | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -          | -         | - | -                    |                  |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -          | -         | - | -                    |                  |
| Безвозмездные поступления                     | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -          | -         | - | -                    |                  |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -          | -         | - | -                    |                  |
| Расчеты по возмещению материального ущерба    | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -          | -         | - | -                    |                  |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -          | -         | - | -                    |                  |
| Краткосрочные обязательства - всего           | За 2025 г. | 1499 362.      | 1560 056.  | -                                  | (1 410)    | -         | - | 1649 473.            |                  |
|   | За 2024 г. | 986881.        | 1194 519.  | -                                  | -682038.13 | -         | - | 1499 362.            |                  |
| в том числе:                                  |            |                |  |                                    |            |           |   |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | За 2025 г. | 261376.        | 744121.  | -                                  | -710703.12 | -         | - | 294793.              |                  |
|   | За 2024 г. | 96081.         | 617621.  | -                                  | -452326.13 | -         | - | 261376.              |                  |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | За 2025 г. | 553692.        | 583471.  | -                                  | -399744.55 | -         | - | 737418.              |                  |
|   | За 2024 г. | 498270.        | 149142.  | -                                  | (94)       | -         | - | 553692.              |                  |
| 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. | 271288.        | -  | -                                  | -271287.72 | -         | - | -                    |                  |
|   | За 2024 г. | 42932.         | 228356.  | -                                  | -          | -         | - | 271288.              |                  |
| Расчеты по аренде                             | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -          | -         | - | -                    |                  |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -          | -         | - | -                    |                  |
| Краткосрочные кредиты                         | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -          | -         | - | -                    |                  |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -          | -         | - | -                    |                  |

|  |            |           |           |   |            |   |           |
|--|------------|-----------|-----------|---|------------|---|-----------|
| Краткосрочные займы                                | За 2025 г. | -         | -         | - | -          | - | -         |
|  | За 2024 г. | -         | -         | - | -          | - | -         |
| Проценты по займам и кредитам                      | За 2025 г. | -         | -         | - | -          | - | -         |
|  | За 2024 г. | -         | -         | - | -          | - | -         |
| Расчеты по налогам и сборам                        | За 2025 г. | 307927.   | 152325.   | - | -          | - | 460252.   |
|  | За 2024 г. | 309273.   | 100317.   | - | -101662.69 | - | 307927.   |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС               | За 2025 г. | -         | -         | - | -          | - | -         |
|  | За 2024 г. | -         | -         | - | -          | - | -         |
| Расчеты по ЕНС                                     | За 2025 г. | -         | -         | - | -          | - | -         |
|  | За 2024 г. | -         | -         | - | -          | - | -         |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | За 2025 г. | 76870.    | 79704.    | - | -          | - | 156574.   |
|  | За 2024 г. | 3006.     | 76870.    | - | -3006.31   | - | 76870.    |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | За 2025 г. | -         | -         | - | -          | - | -         |
|  | За 2024 г. | 31323.    | -         | - | (31)       | - | -         |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | За 2025 г. | 22210.    | 435.52    | - | -22209.61  | - | 435.52    |
|  | За 2024 г. | -         | 22210.    | - | -          | - | 22210.    |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | За 2025 г. | 6000.     | -         | - | (6)        | - | -         |
|  | За 2024 г. | 6000.     | -         | - | -          | - | 6000.     |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | -         | -         | - | -          | - | -         |
|  | За 2024 г. | -         | -         | - | -          | - | -         |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов         | За 2025 г. | -         | -         | - | -          | - | -         |
|  | За 2024 г. | -         | -         | - | -          | - | -         |
| Итого  | За 2025 г. | 1499 000. | 1560 000. | - | (1 410)    | X | 1649 000. |
|  | За 2024 г. | 987000.   | 1195 000. | - | (682)      | X | 1499 000. |

## 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               |                       |                       |                       |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал |                       |                       |                       |

## 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. | -              | -                   | -        | -                    | -                |
|                                 | За 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        | -                     | -                     | -                     |

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя   | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты  | 2161 921.  | 3584 437.  |
| Затраты на оплату труда   | 7422 341.  | 5627 892.  |
| Отчисления на социальные нужды  | 1740 692.  | 1178 329.  |
| Амортизация   | 1017 296.  | 296138.    |
| Прочие затраты  | 37002 563. | 26419 435. |
| Итого по элементам  | 49344 813. | 37106 231. |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 49344 813. | 37106 231. |

## 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. | -              | -                   | -          | -                |