

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

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности ООО «РОСТПРОЕКТ» (далее – Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Годовая Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «РОСТПРОЕКТ»

1.2. Место нахождения Общества: Тюменская область, г. Тюмень

Адрес фактического нахождения Общества: 625007, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Мельникайте, д. 135Б, офис 21

ИНН 7203253218;

КПП 720301001;

ОКПО 69406075;

ОКАТО 714013760000;

ОКТМО 71701000001;

ОКФС 16;

ОКОПФ 12300;

ООО «РОСТПРОЕКТ» не имеет филиалов и представительств.

1.3. Дата государственной регистрации 03.05.2018 года.

1.4. Среднесписочная численность работников Общества по состоянию:

- на 31.12.2025 года составила 27 человек;

- на 31.12.2024 года составила 26 человек.

1.5. Уставный капитал составляет 2 268 000 рублей.

Участником Общества является Шаговой А. Н. с долей 100%.

1.6. Основной вид деятельности Общества в 2025 году:

71.1 – Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях.

1.7. Управление организацией.

По состоянию на 31.12.2025г бенефициарным владельцем Общества является Шаговой Александр Николаевич (доля 100 %), дата рождения 07.04.1970 г., гражданин Российской Федерации.

В Обществе генеральным директором является Шаговой А. Н.

По итогам деятельности за 2025 год учредителям не начислялись и не выплачивались дивиденды.

1.8. Информация об учетной политике

Бухгалтерский отчет Общества сформирован в соответствии с Законом Российской Федерации от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, а также другими действующими документами системы нормативного регулирования бухгалтерского учета и действующего законодательства.

Учетная политика на 2025 год составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

В связи с обязательным применением с 01.01.2025 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157, в учетную политику Общества на 2025 год внесены соответствующие изменения.

2. Раскрытие существенных показателей отчетности

2.1. Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». ФСБУ 6/2020 не применяются к основным средствам, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся основные средства стоимостью за единицу до 100 000 рублей. Учет указанных активов ведется с применением счета 10 «Материалы».

Оценка ожидаемых сроков полезного использования основных средств производится специалистами Общества, отвечающими за эксплуатацию активов, с учетом конкретных операционных планов, а также общей финансово-хозяйственной политики Общества.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	от 15 до 30 лет
Офисное оборудование	от 2-х до 5 лет
Машины и оборудование (кроме офисного)	от 2-х до 7 лет
Другие виды основных средств	от 2-х до 5 лет

Ликвидационная стоимость объекта основного средства признаётся равной "0" если:

- Общество не ожидает поступлений от выбытия объекта по окончании срока полезного использования, в том числе от продажи извлеченных из него материальных ценностей;
- ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена (например, в связи с большим сроком полезного использования);
- ожидаемая сумма поступлений не является существенной, если она составляет менее 10% от стоимости объекта.

Начисление амортизации объектов основных средств 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. Периодичность начисления амортизации - ежемесячно.

Переоценка основных средств не проводится.

Информация о движении основных средств представлена в таблицах 4.1 «Наличие и движение основных средств», 4.3 «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства».

Для целей бухгалтерского учета под капитальными вложениями понимаются затраты организации на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, а также восстановление объектов основных средств.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат. Не считается затратами предварительная оплата поставщику (продавцу, подрядчику, правообладателю) до момента исполнения им своих договорных обязанностей предоставления имущества, выполнения работ, оказания услуг.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в таблице 4.5 «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)».

2.2 Арендованные основные средства

У Общества в аренде находятся нежилые помещения по адресу г. Тюмень, ул. Мельникайте 135 б.

На основании п.11, 12 ФСБУ 25/2018 Общество не признает право пользования активом и обязательство по аренде, так как договором аренды не предусмотрен переход права собственности, не предусмотрен выкуп на льготных условиях и арендованное имущество не предназначено для сдачи в субаренду.

2.3. Запасы

Согласно Учетной политики Общества запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение.

Списание стоимости запасов при их отпуске (выбытии) производится Обществом по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывается в составе материалов. Стоимость специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев одновременно списывается в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.

Резерв под обесценение запасов не создается.

Инвентаризация запасов за 2025 год была проведена 01.12.2025г на основании приказа № 01/12 от 24.11.2025г. в соответствии с ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденный приказом Минфина от 13.01.2023г. № 4н.

Информация по наличию и движению запасов представлена в таблице 6.1 «Наличие и движение запасов».

2.4. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между покупателями и заказчиками.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой

существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

По состоянию на 31.12.2025 года просроченной и нереальной к взысканию задолженности нет.

2.5. Кредиторская задолженность

В таблице 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

2.6. Информация, связанная с денежными средствами денежными эквивалентам

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31 декабря		
	2025 г.	2024г.	2023г.
Средства в кассе	-	-	-
Средства на расчетных счетах	178	238	1 829
Средства на валютных счетах	-	-	-
Итого денежные средства	178	238	1 829

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250).

В 2025 году Обществом производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в ПАО «СБЕРБАНК», сумма полученного дохода составила 61 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 г., на 31.12.2024 г., на 31.12.2023 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2025 г., на 31.12.2024 г., на 31.12.2023 г. - открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

2.7. Кредиторская задолженность

В таблице 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

2.8. Оценочные обязательства

Общество формирует оценочные обязательства в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Оценочные обязательства Общества по оплате отпусков отражены на счете учета резерва предстоящих расходов. Определение величины оценочного обязательства по предстоящей оплате

отпусков по состоянию на 31 декабря осуществлено исходя из количества заработанных работниками дней отпуска, среднего размера оплаты одного дня отпуска по каждому работнику по состоянию на 31 декабря отчетного года и средней за истекший календарный год ставки страховых взносов во внебюджетные фонды.

Срок исполнения оценочных обязательств в связи с предстоящей оплатой отпусков работников – краткосрочный, т.е. 2026 год, при этом у Общества отсутствует неопределенность в отношении срока исполнения и (или) величины этого оценочного обязательства.

Информация об изменениях оценочных обязательств представлена в таблице 8.3 «Оценочные обязательства» данного пояснения.

2.9. Доходы

Поступления от продажи продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции (или оказания услуг) покупателям и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом определяется по завершении выполнения работ в целом.

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Выручка всего,	67 294	130 512
в том числе:		
Работы в области архитектуры, инженерных изысканий и технических консультаций	67 294	128 212
Товары	-	2 300

Покупателем Общества, на долю которого в отдельности приходится существенный объем общей выручки от продажи (или оказания услуг) являются ООО «СЗ Мидгард Рус». Выручка за 2025г. составила 62 294 тыс. руб., за 2024г. – 52 767 тыс. руб.

В составе прочих доходов Общества признаются (ПБУ 4/99 п.27):

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Прочие доходы,	900	196
в том числе:		
Реализация основных средств	29	-
Реализация прочего имущества	46	-
Проценты на остатки денежных средств на р/счетах	61	-
Оценочные обязательства по оплате труда	677	196
Прочие доходы	87	-

2.10. Расходы

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Себестоимость от продажи продукции, услуг за 2025г. составила 68 333 тыс. руб., в том числе по видам деятельности (ПБУ 10/99 п. 21.1):

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Всего,	68 333	108 920
в том числе:		
Работы в области архитектуры, инженерных изысканий и технических консультаций	68 333	106 620
Товары	-	2 300

Расходы, не имеющие отношения к исчислению себестоимости проданной продукции, товаров, работ и услуг:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2025г.	2024г.
Управленческие расходы,	20 416	17 269
в том числе:		
Амортизация	2 285	1 992
Материальные затраты	1 454	2 097
Расходы на оплату труда	4 908	4 567
Отчисления на социальные нужды	955	824
Прочие затраты	10 814	7 789

Состав прочих расходов ПБУ 4/99 п.27:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2025 г.	2024г.
Прочие расходы	7 089	1 075
в том числе:		
Себестоимость реализованного прочего имущества	46	-
Услуги банков	250	154
Расходы на персонал	5 630	50
Пени, неустойки, штрафы по хозяйственным договорам	91	365
Прочие расходы	1 072	506

2.11. Вознаграждение основного управленческого персонала

Вознаграждения, полученные ключевым управленческим персоналом, отражены в составе расходов на персонал в отчете о финансовых результатах. В эти расходы включены суммы заработной платы, налоги и взносы с ФОТ в размере 4 785 тыс. руб.

2.12. Операции со связанными сторонами

В 2025 году взаимоотношения и операции со связанными сторонами были надлежащим образом отражены в учете и раскрыты в соответствии с требованиями РСБУ.

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Операции в течение периода
Шаговой А. Н.	Генеральный директор	Операции отсутствуют
ООО «АСГАРД»	физическим лицом, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли ООО «АСГАРД» является Шаговой А. Н.	<p>Договор № 31-08-21 возмездного оказания услуг от 12.08.2021- 3 156 тыс. руб.;</p> <p>Договор субаренды № 63-10-22 от 01.09.2022 - 5 255 тыс. руб.;</p> <p>Договор купли-продажи товара № 12-12-24 от 25.12.2024 – 32 тыс. руб.;</p> <p>Договор подряда № 05-02-25 от 10.02.2025 – 28 486 тыс. руб.</p>
ООО «СЗ МИДГАРДРУС»	физическим лицом, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли ООО «СЗ МИДГАРД РУС» является Шаговой А. Н.	<p>Договор № 06-04-23 на осуществление авторского надзора от 06.04.2023 – 1 637 тыс. руб.;</p> <p>Договор № 166-08-25 на осуществление авторского надзора от 01.08.2025 – 1 313 тыс. руб.;</p> <p>Договор № 18-04-23 об оказании услуг технического заказчика от 06.04.2023 – 136 тыс. руб.;</p> <p>Договор № 26-02-24 на осуществление авторского надзора от 14.02.2024 - 3 150 тыс. руб.;</p> <p>Договор № 47-03-25 на осуществление авторского надзора от 21.03.2025 – 1 750 тыс. руб.;</p> <p>Договор купли-продажи товара № 13-12-24 от 25.12.2024 - 35 тыс. руб.;</p> <p>Договор № 184-10-25 об оказании услуг от 20.11.2025 – 359 тыс. руб.;</p> <p>Договор подряда № 07-03-24 от 29.03.2024 – 26 530 тыс. руб.;</p> <p>Договор подряда № 199-09-25 от 03.09.2025 – 10433 тыс. руб.;</p> <p>Договор подряда № 254-10-2025 от 20.10.2025 – 7 034 тыс. руб.;</p> <p>Договор подряда № 269-11-25 от 01.09.2025 – 13 068 тыс. руб.;</p> <p>Договор подряда № 02-05-25 от 15.05.2025 – 15 750 тыс. руб.;</p>

2.13. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Общество намерено продолжить свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

2.14. События после отчетной даты

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в период между датой подписания бухгалтерской отчетности и датой ее утверждения отсутствуют.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		Изменения за период		первоначальная стоимость		переклассифицировано	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	получило (первоначальная стоимость)	ликвидировано (первоначальная стоимость)	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		Изменения за период		первоначальная стоимость		переклассифицировано	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	получило (первоначальная стоимость)	ликвидировано (первоначальная стоимость)	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	первоначальная 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 ограничены 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	Изменения за период				Принято к учету в качестве нематериальных активов	На конец периода	
		На начало года		Изменения за период			фактические загрты	накопленное обесценение
		фактические загрты	накопленное обесценение	загрты	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	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		Изменения за период		по фактическим загртам	по рыночной стоимости (при наличии)
		загрты	ликвидировано	получено	ликвидировано		
Средства индивидуализации, созданные 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. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				переводенка				На конец периода	
		На начало года		в том числе:		переводенка		в том числе:		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	10 217	(5 536)	369	102	(2 285)	-	-	10 484	(7 718)	
в том числе:	За 2024 г.	7 650	(4 127)	3 151	594	(1 992)	-	-	10 217	(5 536)	
Здания	За 2025 г.	556	(132)	-	-	(37)	-	-	556	(169)	
Машины и оборудование	За 2024 г.	556	(95)	-	-	(37)	-	-	556	(132)	
(кроме офисного)	За 2025 г.	72	(72)	-	-	-	-	-	72	(72)	
Офисное оборудование	За 2024 г.	8 359	(5 298)	369	102	(1 849)	-	-	8 626	(7 044)	
Другие виды основных средств	За 2024 г.	7 021	(3 969)	1 921	584	(1 922)	-	-	8 359	(5 298)	
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	1 230	(33)	1 230	-	(33)	-	-	1 230	(33)	
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				переводенка				На конец периода	
		На начало года		в том числе:		переводенка		в том числе:		фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (первоначальная) стоимость	накопленная амортизация				
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	За 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	2 766	4 682	3 523
Здания	387	424	461
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Офисное оборудование	1 581	3 061	3 062
Другие виды основных средств	798	1 197	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законосертифицированы основными средствами, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-
Инвестиционная недвижимость, оцениваемая по первоначальной стоимости	-	-	-

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 (куда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведенные первоначальной стоимостью до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 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 продаж), - 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	фактическая себестоимость списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	14 545 42 196	-	80 466 85 393	(70 275) (113 044)	-	-	X X	X	24 736 14 545	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 2 715	-	1 870 1 286	(1 870) (4 001)	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 2 300	-	72 123	(72) (2 423)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г. 3а 2024 г.	14 545 37 181	-	78 524 83 984	(68 333) (106 620)	-	-	-	-	24 736 14 545	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества 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:												
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	11 255 984	- -	9 517 13 035	- -	- -	(11 165) (2 764)	- -	- -	- -	9 607 11 255	- -
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	531 102	- -	62 2 843	- -	- -	(528) (2 413)	- -	- -	- -	64 531	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	9 650 350	- -	9 288 9 650	- -	- -	(10 044) (350)	- -	- -	- -	8 894 9 650	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	530 530	- -	- 71	- -	- -	- (71)	- -	- -	- -	530 -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- (473)	- -	- -	- -	22 495	- -
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	495 -	- -	495 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	1 1	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	1 1	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	2 48	- -	- 96	- -	- -	(1) (48)	- -	- -	- -	1 96	- -
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	48 9 517	- -	- -	- (11 165)	- -	- -	- -	48 9 607	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	11 255 984	- -	13 035 -	- -	- -	(2 764) -	- -	- -	- -	11 285 -	- -

7.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	41 500	53 222	20	(17 190)	-	-	77 552
всего	За 2024 г.	64 504	23 642	365	(47 011)	-	-	41 500
В том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19 053	8 630	20	(70)	-	-	27 633
	За 2024 г.	14 566	5 447	365	(1 326)	-	-	19 053
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	17 000	42 130	-	(17 000)	-	-	42 129
	За 2024 г.	43 385	17 000	-	(43 385)	-	-	17 000
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 997	-	-	(2 300)	-	-	2 997
	За 2024 г.	5 297	-	-	(101)	-	-	820
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	921	621	-	-	-	-	921
	За 2024 г.	300	2 169	-	-	-	-	2 169
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 529	293	-	(19)	-	-	1 804
	За 2024 г.	956	573	-	-	-	-	1 529
Итого	За 2025 г.	41 500	53 222	20	(17 190)	-	-	77 552
	За 2024 г.	64 504	23 642	365	(47 011)	-	X	41 500

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	стисано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 152	5 227	5 672	677	5 030
	За 2024 г.	3 001	7 097	3 749	196	6 152
В том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	6 152	5 227	5 672	677	5 030
	За 2024 г.	3 001	7 097	3 749	196	6 152

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	1 454	4 397
Затраты на оплату труда	62 485	61 933
Отчисления на социальные нужды	11 364	10 446
Амортизация	2 285	1 992
Прочие затраты	25 928	22 909
Итого по элементам	103 515	101 678
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(14 766)	24 511
Итого расходы по обычным видам деятельности	88 750	126 189

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.	-	-	-	-

11 марта 2026 год

Генеральный директор



Шаговой А. Н.