

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

ООО «НоваСтар»

за 2025 год

(Табличная часть)

Код по ОКПО 78225208

Код по ОКЕИ 384

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ТАБЛИЧНОЙ ФОРМЕ

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.3. Нематериальные активы, созданные организацией

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	-	-	-

1.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

1.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.		-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.		-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2025г.	8 148	(4 035)	7 307	(7 296)	4 329	(1 525)	-	-	-	8 159	(1 231)
	5210	за 2024г.	31 501	(6 713)	3 311	(11 437)	8 814	(6 135)	-	-	-	8 148	(4 035)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2025г.	219	(16)				(31)	-	-	-	219	(47)
	5211	за 2024г.	3 545	(668)	219	(3 545)	921	(269)	-	-	-	219	(16)
ППА (арендованные офисные помещения)	5202	за 2025г.	7 929	(4 019)	7 307	(7 296)	4 329	(1 494)	-	-	-	7 940	(1 184)
	5212	за 2024г.	27 957	(6 045)	4 235	(24 263)	7 892	(5 866)	-	-	-	7 929	(4 019)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													

	5221	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. 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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. 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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период					На конец периода	
					Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	2025год	-	-	32 769	(32 769)	-	-	X	-	-
	5420	2024год	-	-	923 393	(923 393)	-	-	X	-	-
в том числе: 1) Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	2025год	-	-	910	(910)			(485)	-	-
	5421	2024год			2 486	(2 486)			(160)	-	-
2) Товары для перепродажи	5402	2025год	-	-						-	-
	5422	2024год			297	(297)				-	-
3) Затраты в незавершенном производстве	5403	2025 год	-	-	31 859	(31 859)				-	-
	5423	2024год			920 611	(920 611)				-	-

5.1. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 438 053	(127 875)	136 830	-	(131 700)	-	(8 466)	-	1 443 183	(119 452)
	За 2024 г.	424 556	(132 492)	1 303 161	-	(289 663)	-	(17 097)	-	1 438 053	(127 875)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	293	-	86	-	(262)	-	-	-	118	-
	За 2024 г.	7 341	-	2 359	-	(9 407)	-	-	-	293	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	458 712	(127 875)	139 850	-	(95 154)	-	(8 466)	-	503 408	(119 452)
	За 2024 г.	371 399	(132 492)	326 360	-	(239 046)	-	(17 097)	-	458 712	(127 875)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	938 605	-	-	-	-49	-	-	-	938 556	-
	За 2024 г.	766	-	938 602	-	(764)	-	-	-	938 605	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 605	-	(3 152)	-	(1 451)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	42 495	-	2	-	(37 892)	-	-	-	4 605	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	1 605	-	-	-	(1 605)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	34 944	-	-	-	(33 901)	-	-	-	1 043	-
	За 2024 г.	-	-	34 944	-	-	-	-	-	34 944	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	884	-	47	-	(884)	-	-	-	47	-
	За 2024 г.	949	-	884	-	(949)	-	-	-	884	-
Итого	За 2025 г.	1 438 053	(127 875)	136 830	-	(131 700)	-	(8 466)	х	1 443 183	(119 452)
	За 2024 г.	424 556	(132 492)	1 303 161	-	(289 663)	-	(17 097)	х	1 438 053	(127 875)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31.12.2025		31.12.2024		31.12.2023	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
1) Расчеты с покупателями и заказчиками	5541	335 519	216 065	343 941	216 066	314 697	182 205
2)	5542						
3)	5543						
и т.д.	5544						

6. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 815	2 235	-	(785)	-	-	5 265
	За 2024 г.	19 922	4 305	-	(20 015)	-	(397)	3 815
Расчеты по аренде	За 2025 г.	3 815	2 235	-	(785)	-	-	5 265
	За 2024 г.	19 922	4 305	-	(20 015)	-	(397)	3 815
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	993 030	21 717	-	(50 413)	(140)	-	964 194
	За 2024 г.	296 777	995 961	-	(299 708)	-	-	993 030
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	21 296	14 110	-	(6 222)	-	-	29 184
	За 2024 г.	147 320	4 013	-	(130 037)	-	-	21 296
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13 750	1 214	-	(9 521)	-	-	5 443
	За 2024 г.	143 611	10 972	-	(140 833)	-	-	13 750
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	954 784	948	-	(32 976)	(140)	-	922 616
	За 2024 г.	-	954 784	-	-	-	-	954 784

Расчеты по аренде	3а 2025 г.		3 255	-	(1 439)	-	-	1 816
	3а 2024 г.		23 779	-	(23 779)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	10	1 597	-	-	-	-	1 607
	3а 2024 г.	-	10	-	-	-	-	10
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	2 403	593	-	-	-	-	2 996
	3а 2024 г.	-	2 403	-	-	-	-	2 403
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	682	-	-	(150)	-	-	532
	3а 2024 г.	5 237	-	-	(4 555)	-	-	682
Прочие обязательства	3а 2025 г.	105	-	-	(105)	-	-	-
	3а 2024 г.	609	-	-	(504)	-	-	105
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Итого	3а 2025 г.	996 845	23 952	-	(51 198)	(140)	х	969 459
	3а 2024 г.	316 699	1 000 266	-	(319 723)	-	(397)	996 845

6.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	301	2 039	1 261	26	1 052
	3а 2024 г.	7 937	7 866	15 392	110	301
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	6 028	2 039	1 261	26	1 052
	3а 2024 г.	-	7 866	13 483	110	301
КПЭ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 909	-	1 909	-	-

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	2	766
в том числе: ВЫМПЕЛКОМ ПАО	-	2	2
ЛОТТЕ ОТЕЛЬ ВЛАДИВОСТОК ООО	-	-	587
ВМ-НЕДВИЖИМОСТЬ ООО	-	-	177

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	829	2 458
Затраты на оплату труда	21 841	84 130
Отчисления на социальные нужды	6 230	24 153
Амортизация	1 525	6 135
Прочие затраты	22 433	839 847
Итого по элементам	52 859	956 723
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	52 859	956 723

9. Государственная помощь

9.1. 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	-	-

9.2. 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.	-	-	-	-



Борякаев Андрей Александрович