

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 62.01

2. Информация об учетной политике

2.1. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н. (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н. (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.2.2. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

2.3. Учет основных средств и капитальных вложений в них

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

2.3.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.

(Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

2.3.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.3.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.3.5. Организация не проверяет ОС на обесценение.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

2.3.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.3.7. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

2.3.8. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

2.4. Учет нематериальных активов

2.4.1. Затраты, соответствующие критериям признания нематериального актива, формируют стоимость НМА. Срок полезного использования определяется исходя из планируемого периода получения экономических выгод.

(Основание: п. 6 ФСБУ 26/2020)

2.5. Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

2.5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией 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.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

2.5.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

(Основание: п. 19 ПБУ 19/02)

2.6.2. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
(Основание: п. 26 ПБУ 19/02)

2.7. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

2.7.1. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

(Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023)

2.7.2. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

2.7.3. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

(Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

2.8. Учет аренды

2.8.1. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

(Основание: п. 10 ФСБУ 25/2018)

2.8.2. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

2.8.3. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

2.9. Учет расходов и доходов

2.9.1. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44))

2.10. Бухгалтерская отчетность

2.10.1. Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией, приведены в Приложении N 5 к Учетной политике.

(Основание: пп. "а" п. 52, п. п. 53, 63 ФСБУ 4/2023)

2.10.2. Расходы на приобретение несущественных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в тот показатель отчета о финансовых результатах, в который включалась бы амортизация основных средств в отсутствие такого лимита. При раскрытии элементов затрат на производство в пояснениях указанные расходы отражаются вместе с амортизацией.

(Основание: п. 9 Рекомендации Р-126/2021-КпР)

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	3а 2025 г.	249 271	(35 761)	80 601	-	-	(34 715)	-	-	-	-	-	329 871	(70 476)
	3а 2024 г.	147 596	(16 811)	101 675	-	-	(18 950)	-	-	-	-	-	249 271	(35 761)
в том числе:														
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	211 607	(32 619)	50 266	-	-	(28 293)	-	-	-	-	-	261 874	(60 912)
	3а 2024 г.	142 749	(15 820)	68 859	-	-	(16 799)	-	-	-	-	-	211 607	(32 619)
из них исключительные права	3а 2025 г.	142 749	(32 619)	32 404	-	-	(19 770)	-	-	-	-	-	175 153	(52 389)
	3а 2024 г.	142 749	(15 820)	-	-	-	(16 799)	-	-	-	-	-	142 749	(32 619)
Базы данных	3а 2025 г.	32 816	(547)	30 335	-	-	(6 062)	-	-	-	-	-	63 151	(6 609)
	3а 2024 г.	-	-	32 816	-	-	(547)	-	-	-	-	-	32 816	(547)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	4 847	(2 595)	-	-	-	(360)	-	-	-	-	-	4 847	(2 955)
	3а 2024 г.	4 847	(991)	-	-	-	(1 604)	-	-	-	-	-	4 847	(2 595)
из них исключительные права	3а 2025 г.	3 603	(1 351)	-	-	-	(360)	-	-	-	-	-	3 603	(1 712)
	3а 2024 г.	3 603	(991)	-	-	-	(360)	-	-	-	-	-	3 603	(1 351)

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	3а 2025 г.	244 424	(33 166)	80 601	-	-	(34 355)	-	-	-	-	-	325 025	(67 521)
	3а 2024 г.	142 749	(15 820)	101 675	-	-	(17 346)	-	-	-	-	-	244 424	(33 166)
в том числе:														
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	211 607	(32 619)	50 266	-	-	(28 293)	-	-	-	-	-	261 874	(60 912)
	3а 2024 г.	142 749	(15 820)	68 859	-	-	(16 799)	-	-	-	-	-	211 607	(32 619)
из них исключительные права	3а 2025 г.	142 749	(32 619)	32 404	-	-	(19 770)	-	-	-	-	-	175 153	(52 389)
	3а 2024 г.	142 749	(15 820)	-	-	-	(16 799)	-	-	-	-	-	142 749	(32 619)
Базы данных	3а 2025 г.	32 816	(547)	30 335	-	-	(6 062)	-	-	-	-	-	63 151	(6 609)
	3а 2024 г.	-	-	32 816	-	-	(547)	-	-	-	-	-	32 816	(547)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	259 395	213 510	130 785
в том числе:			
Программы ЭВМ	200 962	178 988	126 929
из них созданные организацией	200 962	178 988	126 929
Базы данных	56 542	32 269	-
из них созданные организацией	56 542	32 269	-
Другие НМА	1 892	2 252	3 856
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Базы данных	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	3а 2025 г.	101 275	-	40 266	-	(60 941)	(80 601)	-	-
	3а 2024 г.	124 036	-	119 181	-	-	(101 675)	141 542	-
в том числе: Базы данных	3а 2025 г.	91 275	-	-	-	(60 941)	(30 335)	-	-
	3а 2024 г.	23 814	-	100 278	-	-	(32 816)	91 275	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	10 000	-	40 266	-	-	(50 266)	-	-
	3а 2024 г.	100 222	-	18 903	-	-	(68 859)	50 266	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	119 090	-	-	-	119 090	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Базы данных	3а 2025 г.	-	-	84 959	-	-	-	84 959	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	34 131	-	-	-	34 131	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	40 266	-	-	-	(40 266)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	40 266	-	-	-	(40 266)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	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.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	195	(195)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	471	(471)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	195	(195)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	471	(471)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3а 2024 г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	81452,00	0,00	9933,60	0,00	-66842,00	0,00		0,00	24543,60	
	3а 2024 г.	95056,00	0,00	3363,00	0,00	-16968,00	0,00	0,00	0,00	81451,00	0,00
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	611,00	0,00	3855,70	0,00	-(658)	0,00	0,00	0,00	3808,70	0,00
	3а 2024 г.	839,00	0,00	1010,00	0,00	-(1238)	0,00	0,00	0,00	611,00	0,00
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	22394,00	0,00	4525,40	0,00	-(7457)	0,00		0,00	19462,40	0,00
	3а 2024 г.	24525,00	0,00	1004,00	0,00	-(3136)	0,00	0,00	0,00	22393,00	0,00
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1219,00	0,00	0,00	0,00	-(1086)	0,00	0,00	0,00	133,00	0,00
	3а 2024 г.	493,00	0,00	1219,00	0,00	-(493)	0,00	0,00	0,00	1219,00	0,00
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	57001,00	0,00	532,00	0,00	-(57533)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3а 2024 г.	68035,00	0,00	0,00	0,00	-(11034)	0,00	0,00	0,00	57001,00	0,00
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	0,00	0,00	0,00	0,00	(0)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3а 2024 г.	390,00	0,00	0,00	0,00	-(390)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	117,00	0,00	696,00	0,00	(0)	0,00	0,00	0,00	813,00	0,00
	3а 2024 г.	0,00	0,00	117,00	0,00	(0)	0,00	0,00	0,00	117,00	0,00
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	32,00	0,00	0,00	0,00	-(32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3а 2024 г.	280,00	0,00	0,00	0,00	-(248)	0,00	0,00	0,00	32,00	0,00
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	68,00	0,00	139,40	0,00	-(66)	0,00	0,00	0,00	141,40	0,00
	3а 2024 г.	293,00	0,00	13,00	0,00	-(238)	0,00	0,00	0,00	68,00	0,00
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	10,00	0,00	0,00	0,00	-(10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3а 2024 г.	10,00	0,00	0,00	0,00	(0)	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	0,00	0,00	185,10	0,00	(0)	0,00	0,00	0,00	185,10	0,00
	3а 2024 г.	191,00	0,00	0,00	0,00	-(191)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Итого	3а 2025 г.	24703,00	0,00	9869,00	0,00	-(66842)	0,00		X	24543,60	0,00
	3а 2024 г.	95056,00	0,00	3363,00	0,00	-(16968)	0,00	0,00	X	81451,00	0,00

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	500,00	10000,00	0,00	-(500)	0,00	0,00	10000,00
	За 2024 г.	94500,00	0,00	0,00	-(94000)	0,00	0,00	500,00
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	500,00	0,00	0,00	-(500)	0,00	0,00	0,00
	За 2024 г.	2500,00	0,00	0,00	-(2000)	0,00	0,00	500,00
Долгосрочные займы	За 2025 г.	0,00	10000,00	0,00	(0)	0,00	0,00	10000
	За 2024 г.	92000,00	0,00	0,00	-(92000)	0,00	0,00	0,00
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	91186,00	2362,70	0,00	-(45602)	0,00	0,00	47598,70
	За 2024 г.	37431,00	74765,00	0,00	-(21010)	0,00	0,00	91186,00
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12479,00	276,00	0,00	(0)	0,00	0,00	12407,00
	За 2024 г.	12773,00	509,00	0,00	-(803)	0,00	0,00	12479,00
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	0,00	1689,00	0,00	(0)	0,00	0,00	1689,00
	За 2024 г.	10269,00	156,00	0,00	-(10425)	0,00	0,00	0,00
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	252,00	0,00	0,00	-(252)	0,00	0,00	0,00
	За 2024 г.	0,00	9410,00	0,00	-(9158)	0,00	0,00	252,00
Краткосрочные займы	За 2025 г.	72736,00	0,00	0,00	-(44496)	0,00	0,00	28240,00
	За 2024 г.	13765,00	58971,00	0,00	(0)	0,00	0,00	72736,00
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	5719,00		0,00	-(854)	0,00	0,00	4865,00
	За 2024 г.	0,00	5719,00	0,00	(0)	0,00	0,00	5719,00
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	0,00	0,00	0,00	(0)	0,00	0,00	0,00
	За 2024 г.	3,00	0,00	0,00	-(3)	0,00	0,00	0,00
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	0,00	0,00	0,00	(0)	0,00	0,00	0,00
	За 2024 г.	621,00	0,00	0,00	-(621)	0,00	0,00	0,00
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	0,00	394,00	0,00	(0)	0,00	0,00	394,00
	За 2024 г.	0,00	0,00	0,00	(0)	0,00	0,00	0,00
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	0,00	3,70	0,00	0,00	0,00	0,00	3,70
	За 2024 г.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Итого	За 2025 г.	91686,00	12362,70	0,00	-(46102)	0,00	0,00	57598,70
	За 2024 г.	131931,00	74765,00	0,00	-(115010)	x	x	91686,00

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	195	471
Затраты на оплату труда	45 441	4 407
Отчисления на социальные нужды	4 401	217
Амортизация	34 814	18 979
Прочие затраты	24 143	16 931
Итого по элементам	108 993	41 005
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(58 120)	(35)
Итого расходы по обычным видам деятельности	50 873	40 970

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 630,50 (десять тысяч шестьсот тридцать) руб. 50 копеек, в том числе оплаченный - 10 630,50 (десять тысяч шестьсот тридцать) руб.50 копеек.

Структура уставного капитала

№ п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Астафьев Денис Олегович	10630,5	100	10630,5	100
Итого:		10 630,5	100	10 630,5	100

Операции с аффилированными лицами, тыс. руб.							
Связанная сторона	Вид операции	За 2025 г.			За 2024 г.		
		Поступило, тыс. руб.	Оплата, тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2025, тыс. руб.	Поступило, тыс. руб.	Оплата, тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2024 Тys. руб.
Бенефициарный владелец, контролирующий Общество, - Астафьев Денис Олегович	Заём	37000	71996	28240	60786	11315	63236

11.1. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

11.2. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

11.2. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Астафьев Денис Олегович
(расшифровка подписи)