ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2025 год

общества с ограниченной ответственностью «Пегас Уфа»

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с действующим законодательством РФ.

В 2025 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена 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. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

1.Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Пегас Уфа» является туристической организацией и оказывает услуги юридическим лицам.

Государственная регистрация общества с ограниченной ответственностью «Пегас Уфа» осуществлена ФНС 21.11.2014 г. – регистрационный № 1140280069423.

Постановка на налоговый учет осуществлена в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 40 по Республике Башкортостан

ИНН/КПП 0274192142/027401001

Место нахождения Организации согласно учредительным документам: 450078, РЕСПУБЛИКА БАШКОРТОСТАН, Г. УФА, УЛ. КИРОВА, Д. 52, ЭТАЖ 4, ПОМЕЩЕНИЕ 1-7

Фактическое место нахождения исполнительного органа Организации: 450078, РЕСПУБЛИКА БАШКОРТОСТАН, Г. УФА, УЛ. КИРОВА, Д. 52, ЭТАЖ 4, ПОМЕЩЕНИЕ 1-7 на основании договора аренды № б/н от 01.03.2018 года.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Участниками общества являются:

- Галямов Тимур Радикович с долей 99,93 % (150 000 руб.)- бенефициарный владелец.
- Уразбахтин Рифхат Мидхатович с долей 0,07 % (100 руб.).

Уставный капитал – 150 100 рублей.

Состав исполнительного органа: Директор Бубчикова Юлия Владимировна.

Основной вид деятельности Организации в соответствии с Уставом: 79.11 Деятельность туристических агентств

Сведения о ООО «Пегас Уфа» внесены в единый федеральный реестр туроператоров – реестровый номер РТО 016575

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила – 11 человек

ООО «Пегас Уфа» использует неисключительную лицензию на использование товарного знака «PEGAS Touristik» на основании дополнительного соглашения к лицензионному договору от 30.12.2015 г. на товарный знак с иностранным правообладателем SWANDOOR TURIZM OTEL İŞLETMECILIĞI İNŞAAT SANAYI VE TICARET ANONIM ŞIRKETI (СВАНДООР ТУРИЗМ ОТЕЛЬ ИШЛЕТМЕДЖИЛИГИ ИНШААТ САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ).

В 2025 году ООО «Пегас Уфа» оплатило в Ассоциацию «Объединение туроператоров в сфере выездного туризма «ТУРПОМОЩЬ» ежегодный взнос в Фонд персональной ответственности в размере 15 081 412,71 руб. Фактический размер фонда персональной ответственности на 31.12.2025 г. составляет 15 081 412,71 руб. ООО «Пегас Уфа» учитывает указанную сумму в составе долгосрочной дебиторской задолженности.

При прекращении туроператором деятельности в сфере выездного туризма денежные средства фонда персональной ответственности туроператора подлежат возврату туроператору при условии выполнения им всех обязательств перед туристами по заключенным договорам о реализации туристского продукта в сфере выездного туризма согласно ст.11.6ФЗ №132 от 24.11.1996 г.

В 2026 году ООО «Пегас Уфа» не планирует прекращать деятельность в сфере выездного/внутреннего/въездного туризма.

2. Сведения о связанных сторонах

К связанным сторонам ООО «Пегас Уфа» относятся участники общества:

-Галямов Тимур Радикович;

-Уразбахтин Рифхат Мидхатович.

Директор Бубчикова Юлия Владимировна

К операциям со связанными сторонами относились операции по начислению заработной платы. Дивиденды в отчетном году не начислялись и не выплачивались.

3. Концепция и состав бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обеспечение), а также оценочных обязательств.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций.

Бухгалтерская отчетность ООО «Пегас Уфа» за 2025 год состоит из:

- бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года;
- отчета о финансовых результатах за 2025 год;
- отчета об изменениях капитала за 2025 год;
- отчета о движении денежных средств за 2025 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Промежуточная бухгалтерская отчетность не составляется.

Дополнительная информация, поясняющая данные, отраженные в формах бухгалтерской отчетности, раскрываются в таблицах, приведенных в Пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Основные финансовые показатели

Убыток в 2025 году составил 5 640 тыс.руб., по сравнению с чистой прибылью в 2024 г. снизилась на 36 518 тыс.руб.

Финансовый результат получен исходя из следующих показателей:

- сумма выручки (без НДС) в 2025 г. составила 34 121 тыс,руб., что ниже общей суммы выручки, полученной в 2024 году (56 795 тыс.руб. без НДС). Выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами в 2025 году не было.

- сумма расходов составила 29 267 в 2025 году, что выше аналогичного показателя прошлого года на 4 864 тыс.руб.

Выручка Общества состоит из сумм агентского вознаграждения за реализацию туристических услуг, сумм продажи отдельных туристических продуктов.

Денежные средства, полученные от реализации туристского продукта в сфере выездного туризма (общая цена турпродукта) в 2025 г. составили 2 068 893 тыс.руб., в 2024 году – 0 тыс.руб.

5. Оценка стоимости чистых активов

Чистые активы на конец 2025 г. составили 165 679 тыс.руб. Данная величина больше уставного капитала, поэтому его размер обоснованно остался на прежнем уровне. (ст. 20 Федерального закона от 08.02.1998 N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью"). Стоимость чистых активов уменьшилась по отношению к 31.12.2024 г. на 5 640 тыс.руб., что в целом отрицательно характеризует финансово-экономическую деятельность Общества.

6. Структура баланса

Доля собственных источников в структуре баланса на 31.12.2025 г. составляет 51,45 %. Соотношение собственных и заемных источников в 2024 году было следующим:

Долгосрочные обязательства составляют 0 тыс.руб. Краткосрочные обязательства составляют 156 510 тыс.руб.

Дебиторская задолженность занимает преобладающую долю в структуре баланса. Отмечается увеличение дебиторской задолженности в 2,48 раза по сравнению с прошлым годом. Удельный вес дебиторской задолженности в структуре актива баланса увеличился с 63,40 % в начале года до 93,94 % в конце года.

Дебиторская задолженность на начало отчетного периода превышала кредиторскую в 6,06 раза, а на конец года дебиторская задолженность превышает кредиторскую задолженность в 1,94 раза.

7. Оценочные обязательства и резервы.

Общество в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010) создавало в отчетном году резерв по оплате отпусков.

В 2023 году общество сформировало резерв по сомнительному долгу ПАО «РОСКОМСНАББАНК» в размере 2 361 тыс.руб. В 2025 году размер резерва по сомнительным долгам не изменялся.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

8. Труд и заработная плата

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 11 чел.

Сумма выплат управленческому персоналу в 2025 г. составила 14 905 тыс.руб., в 2024 году – 12 759 тыс.руб. Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 г. отсутствует, т.к. заработная плата за декабрь 2025 г. полностью выплачена в декабре 2025 г.

Долгосрочные выплаты отсутствуют.

Коэффициент текучести – 18,28, штатная численность на 31.12.2025 г. – 14,5 чел.

9. Выданные и полученные обеспечения

Выданные поручительства отсутствуют. Полученные обеспечения отсутствуют.

10. События после отчетной даты

В 2026 г. Общество планирует производить отчисления в размере 1% от общей цены турпродукта за 2025 год в сфере выездного туризма в Фонд персональной ответственности туроператора.

В связи с отзывом лицензии у АО «РОСКОМСНАББАНК» имеется высокая вероятность невозврата денежных средств на открытом в нем расчетном счете в сумме 1 714 826,49 руб., а также невозможностью взыскания дебиторской задолженности с этого дебитора в сумме 28 534 791,21 руб.

11. Существенная информация

Существенной признается информация о нестабильной политической обстановке в мире, способной негативно повлиять на туристическую отрасль и показатели выручки по выездному туризму в 2026 году.

12. Непрерывность деятельности

Выполнение принципа непрерывности деятельности ООО «Пегас Уфа» подтверждается средствами, накопленными в Фонде персональной ответственности туроператора в размере 15 081 тыс.руб., финансовое обеспечение по договору страхования гражданской ответственности туроператора со страховой компанией ООО РСО «ЕВРОИНС» с 02.02.2025 г. по 01.06.2026 г. составляет 50 000 000,00 руб.

13. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 30.12.2024 г. № 1 в связи с изменением в законодательстве и обязательным применением ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская финансовая отчетность».

К основным положениям учетной политики относятся:

- ведение документооборота, оформление и исправление первичных документов производится в соответствии с ФСБУ 27/2021;
- отнесение материальных активов к основным средствам осуществляется на основе ФСБУ 6/2020 с учетом стоимостного критерия свыше 100 000 рублей за единицу при выполнении иных обязательных критериев;
- применение линейного метода амортизации основных средств;
- амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства;
- неприменение переоценки основных средств и ускоренной амортизации;
- отражение материально-производственных запасов по фактической себестоимости, формируемой на счете 10;
- использование метода ФИФО при списании материалов в производство и эксплуатацию;
- запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в расходах периода, в котором они понесены;
- финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные;
- резерв по сомнительным долгам формируется на полную стоимость по неблагонадежным контрагентам, задолженность по таким контрагентам, не погашенная в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнительной собственности, отражается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов; эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена; резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.;
- резерв на оплату отпусков формируется ежегодно по данным кадровой информации;

- признание выручки от реализации товаров, работ, услуг методом начисления;
- доходы от реализации признаются в виде агентского вознаграждения, полученного от реализации турпакетов иностранного туроператора; признание доходов в виде агентского вознаграждения, полученного за реализацию турпакетов российского туроператора; признание доходов от агентской деятельности; признание доходов по договору субаренды;
- доходы организации классифицируются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы;
- признание расходов в том отчетном периоде, в котором они имели место;
- группировка расходов на общехозяйственные, расходы будущих периодов и прочие расходы;
- учет расходов организации на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по статьям расходов;
- учет расходов, возмещаемых Принципалом, на отдельном счете 44 «Расходы на продажу»;
- в связи с неприменением ПБУ 18/02 в бухгалтерском учете организации не отражаются постоянные и временные разницы, а также не начисляются отложенные налоговые активы и обязательства. Расход (доход) по налогу на прибыль признается в бухгалтерском учете в сумме, равной величине текущего налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации за соответствующий отчетный (налоговый) период
- в отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций;
- в отчете о движении денежных средств поступления в форме агентского вознаграждения и по договорам реализации туристических услуг отражаются обособленно.

В соответствии с п. 5 ПБУ 1/2008 при формировании учетной политики предполагается, что принятая организацией учетная политика будет применяться последовательно от одного отчетного года к другому. Допущение последовательности применения учетной политики в отчетном периоде выполнялось.

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с образцами, утвержденными ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

14. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности представлена в табличных данных, которые являются частью пояснений:

14.1 Основные средства

14.1.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	408	(394)	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-	408	(408)
	За 2024 г.	408	(394)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	408	(394)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	408	(394)	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-	408	(408)
	За 2024 г.	408	(394)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	408	(394)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

14.2. 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	-	13	13
в том числе: Офисное оборудование	-	13	13
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

14.3 Запасы

14.3.1 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.	-	-	223	(222)	-	-	X	X	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	223	(222)	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

14.4 Дебиторская задолженность

14.4.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	За 2025 г.	121 977	(2 361)	502 236	-	(332 266)	(102)	-	-	302 793	(2 361)
	За 2024 г.	138 323	(2 361)	18 181	-	(34 116)	(411)	-	-	121 977	(2 361)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	33 712	-	53	-	(32 989)	(75)	-	-	701	-
	За 2024 г.	34 256	-	33 712	-	(33 896)	(360)	-	-	33 712	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	16 270	(2 361)	10 080	-	(1 001)	(27)	-	-	25 322	(2 361)
	За 2024 г.	2 747	(2 361)	29 154	-	(15 779)	(51)	-	-	16 071	(2 361)
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.	70 332	-	493 186	-	(299 032)	-	-	-	264 486	-
	За 2024 г.	98 774	-	137 302	-	(165 545)	-	-	-	70 531	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 547	-	211	-	(11)	-	-	-	1 747	-
	За 2024 г.	2 445	-	1 547	-	(2 445)	-	-	-	1 547	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	8 076	-	-	-	-	-	8 076	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	101	-	-	-	(3)	-	-	-	98	-
	За 2024 г.	101	-	-	-	-	-	-	-	101	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	15	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	121 977	(2 361)	502 236	-	(332 266)	(102)	-	X	302 793	(2 361)
	За 2024 г.	138 323	(2 361)	18 181	-	(34 116)	(411)	-	X	121 977	(2 361)

14.5 Обязательства

14.5.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-
	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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

поставщиками и подрядчиками	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.	20 142	479 199	-	(354 076)	(446)	-	155 768
	За 2024 г.	20 521	97 635	-	-	-	-	20 142
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	225	168	-	(230)	(8)	-	155
	За 2024 г.	10 967	241	-	(10 983)	-	-	225
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 334	89 905	-	(13 572)	(437)	-	82 230
	За 2024 г.	7 259	16 841	-	(17 981)	-	-	6 119
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.	13 583	396 194	-	(341 027)	-	-	68 750
	За 2024 г.	400	80 553	-	(67 155)	-	-	13 798
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.	-	28	-	(28)	-	-	-
	За 2024 г.	1 895	-	-	(1 895)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	2 028	-	-	-	-	2 028
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	377	-	-	-	-	377
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	20 142	479 199	-	(354 076)	(446)	X	155 768
	За 2024 г.	20 521	97 635	-	-	-	X	20 142

14.6 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.	808	742	808	-	742
	За 2024 г.	584	224	-	-	808
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	808	742	808	-	742
	За 2024 г.	584	224	-	-	808

14.7 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 787	324
Затраты на оплату труда	14 905	12 759
Отчисления на социальные нужды	2 873	2 334
Амортизация	13	42
Прочие затраты	5 689	8 943
Итого по элементам	29 267	24 402
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	29 267	24 402

Директор Бубчикова Ю.В.

13.03.2026