

Общество с ограниченной ответственностью «Проектное дело»

Пояснения к упрощенному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Полное наименование – общество с ограниченной ответственностью "Проектное дело"
Сокращенное наименование – ООО "Проектное дело"

1.2. Юридический адрес – 620085, Свердловская область, г. Екатеринбург, у. Санаторная дом 19, помещение 25.

1.3. Дата государственной регистрации – 22.12.2014, ОГРН 1146679079788

1.4. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях (код ОКВЭД 71.1)

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 человек.
Среднесписочная численность за 2025г. - 2

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Е.С. Панова с долей 100 процентов;

1.7. Сведения о руководстве общества

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – генеральным директором, который подотчетен общему собранию участников общества.

Генеральный директор Общества: Е.С. Панова.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность ООО «Проектное дело» за 2025 год составлена в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также действующих действующими ПБУ и ФСБУ (обязательными к применению при составлении бухгалтерской отчетности не ранее 2026 года).

Ответственным за организацию системы внутреннего контроля является генеральный директор общества.

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений: имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временных фактов хозяйственной деятельности.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2.3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2.5. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1 организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- земельные участки
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Переоценка основных средств не производится.

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

2.5. Основные средства													
Наличие и движение основных средств													
Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	3 565	(2 007)	3 934	-	-	(573)	-	-	-	-	7 499	(2 580)
	За 2024 г.	3 067	(1 627)	498	-	-	(380)	-	-	-	-	3 565	(2 007)
в том числе:													
Здания	За 2025 г.	175	(14)	-	-	-	(17)	-	-	-	-	175	(32)
	За 2024 г.	-	-	175	-	-	(14)	-	-	-	-	175	(14)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	170	-	-	(20)	-	-	-	-	170	(20)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 867	(1 755)	2 395	-	-	(349)	-	-	-	-	5 282	(2 104)
	За 2024 г.	2 867	(1 465)	-	-	-	(290)	-	-	-	-	2 867	(1 755)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	1 119	-	-	(55)	-	-	-	-	1 119	(55)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	348	(237)	-	-	-	(49)	-	-	-	-	348	(287)
	За 2024 г.	200	(162)	148	-	-	(75)	-	-	-	-	348	(237)
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.	175	-	-	-	-	-	-	-	-	-	175	-
	За 2024 г.	-	-	175	-	-	-	-	-	-	-	175	-
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 к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	250	-	-	(81)	-	-	-	-	250	(81)
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства				
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Амортизируемые основные средства - всего	4 745	1 383	1 440	-
в том числе:				
Здания	143	161	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	150	-	-	-
Офисное оборудование	3 158	1 112	1 401	-
Транспортные средства	1 064	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	62	111	38	-
Другие виды основных средств	169	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	175	175	-	-
в том числе:				
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законосертифицированы	-	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-
Земельные участки	175	175	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)									
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	2 069	-	2 565	-	-	(3 934)	700	-
	За 2024 г.	-	-	2 567	-	-	(498)	2 069	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	2 069	-	2 565	-	-	(3 934)	700	-
	За 2024 г.	-	-	2 217	-	-	(148)	2 069	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	175	-	-	(175)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	175	-	-	(175)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.6. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018). В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

2.7. Запасы

2.7 Запасы												
Наличие и движение запасов												
Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период			изменения видов запасов		На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение						
Запасы - всего	За 2025 г.	11 141	-	27 590	(19 768)	-	-	X	X	18 962	-	
	За 2024 г.	628	-	20 240	(9 727)	-	-	X	X	11 141	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	47	-	1 856	(507)	-	-	(269)	-	1 128	-	
	За 2024 г.	628	-	3 861	(3 310)	-	-	(1 132)	-	47	-	
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары	За 2025 г.	11 094	-	7 584	(5 546)	-	-	-	-	13 133	-	
	За 2024 г.	-	-	11 094	-	-	-	-	-	11 094	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	18 149	(13 716)	-	-	269	-	4 701	-	
	За 2024 г.	-	-	5 285	(6 417)	-	-	1 132	-	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Организация учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

2.8. Финансовые вложения

2.8. Финансовые вложения											
Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 745	-	1 032	(1 092)	-	-	-	-	1 685	-
	За 2024 г.	2 179	-	805	(1 239)	-	-	-	-	1 745	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	1 745	-	1 032	(1 092)	-	-	-	-	1 685	-
	За 2024 г.	2 179	-	805	(1 239)	-	-	-	-	1 745	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 745	-	1 032	(1 092)	-	-	-	-	1 685	-
	За 2024 г.	2 179	-	805	(1 239)	-	-	-	-	1 745	-

2.9. Дебиторская задолженность

2.9. Дебиторская задолженность

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	25 510	-	5 487	-	(13 945)	-	-	-	17 052	-
	3а 2024 г.	25 501	-	10 612	-	(10 603)	-	-	-	25 510	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	18 361	-	4 602	-	(11 798)	-	-	-	11 165	-
	3а 2024 г.	10 077	-	9 795	-	(1 511)	-	-	-	18 361	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	5	-	200	-	-	-	-	-	205	-
	3а 2024 г.	12	-	(7)	-	-	-	-	-	5	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	56	-	-	-	(56)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2 640	-	227	-	(25)	-	-	-	2 842	-
	3а 2024 г.	2 866	-	285	-	(511)	-	-	-	2 640	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	94	-	-	-	(52)	-	-	-	43	-
	3а 2024 г.	64	-	30	-	-	-	-	-	94	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	508	-	-	-	(508)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	508	-	-	-	-	-	508	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	44	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	46	-	-	-	(1)	-	-	-	44	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1 631	-	458	-	-	-	-	-	2 089	-
	3а 2024 г.	5 382	-	-	-	(3 751)	-	-	-	1 631	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	2 225	-	-	-	(1 518)	-	-	-	707	-
	3а 2024 г.	6 998	-	-	-	(4 773)	-	-	-	2 225	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	25 510	-	5 487	-	(13 945)	-	-	X	17 052	-
	3а 2024 г.	25 501	-	10 612	-	(10 603)	-	-	X	25 510	-

2.10. Обязательства

2.10. Обязательства									
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)					переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано				
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	9 165	1 476	-	-	(3 485)	-	7 156	
	3а 2024 г.	1 052	8 113	-	-	-	-	9 165	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	8 885	-	-	-	(3 485)	-	5 400	
	3а 2024 г.	1 052	7 833	-	-	-	-	8 885	
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	280	1 476	-	-	-	-	1 756	
	3а 2024 г.	-	280	-	-	-	-	280	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	33 130	11 085	16	-	(10 055)	-	34 176	
	3а 2024 г.	27 531	23 124	1 559	-	(19 083)	-	33 130	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 551	1 724	16	-	(1 088)	-	2 203	
	3а 2024 г.	1 426	1 390	-	-	(1 266)	-	1 551	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	10 423	7 241	-	-	(4 424)	-	13 240	
	3а 2024 г.	20 831	4 823	-	-	(15 230)	-	10 423	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	1 830	-	-	-	(1 830)	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	74	(1 566)	1 559	-	(67)	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	16 942	-	-	-	(4 000)	-	12 942	
	3а 2024 г.	2 500	14 442	-	-	-	-	16 942	
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	2 472	2 033	-	-	-	-	4 504	
	3а 2024 г.	33	2 439	-	-	-	-	2 472	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	11	12	-	-	-	-	23	
	3а 2024 г.	6	5	-	-	-	-	11	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1	
	3а 2024 г.	690	-	-	-	(690)	-	-	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	543	-	-	-	(259)	-	283	
	3а 2024 г.	140	403	-	-	-	-	543	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	12	2	-	-	(1)	-	13	
	3а 2024 г.	1	11	-	-	-	-	12	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	30	72	-	-	-	-	102	
	3а 2024 г.	-	30	-	-	-	-	30	
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1 146	-	-	-	(282)	-	864	
	3а 2024 г.	-	1 146	-	-	-	-	1 146	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	3а 2025 г.	42 295	12 561	16	-	(13 540)	X	41 332	
	3а 2024 г.	28 583	31 237	1 559	-	(19 083)	X	42 295	

2.11. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.11. Расходы по обычным видам деятельности		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	6 128	4 442
Затраты на оплату труда	587	805
Отчисления на социальные нужды	144	185
Амортизация	573	380
Прочие затраты	19 844	6 919
Итого по элементам	27 276	12 731
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(4 701)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	22 575	12 731

2.12. Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств общая сумма платежа по всем налогам, сборам и иным обязательным платежам, расчеты по которым осуществляются через единый налоговый счет, представляется в составе денежных потоков от текущих операций (п. 2 Рекомендации БМЦ Р-175/2025-КпР "Единый налоговый счет").

3. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, нет.

4. О непрерывности деятельности.

Общество не имеет намерений о завершении финансово-хозяйственной деятельности в обозримом будущем.

Генеральный директор _____ Панова Евгения Сергеевна

18 марта 2026 г.