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

ООО «АС-24/7»

1. Основные виды экономической деятельности

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Общества являлись:
Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки.

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, действующих федеральных стандартов бухгалтерского учета (далее – ПБУ, ФСБУ), а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2025 года.

Бухгалтерская отчетность составлена в тысячах рублей.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;

- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

.

2.3 Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 «Основные средства», стоимостью более 40 000 рублей.
В 2025 году на балансе организации «Основные средства» отсутствуют.

2.4 НМА

В 2025 году на балансе организации «НМА» отсутствуют.

2.5 Права пользования активами

В качестве единицы учета аренды признается договор
Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды.
Общество применяет упрощение и не признают в качестве объектов учета аренды договоры, по которым срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

В случае, если Общество не признает предмет аренды по договору в качестве права пользования активом, платежи в виде арендной платы по таким договорам аренды признаются равномерно в течение срока аренды в составе расходов текущего отчетного периода, или в стоимости актива, в зависимости от характера использования актива.

Актив в форме права пользования не переоценивается.
Начисление амортизации актива в форме права пользования начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с бухгалтерского учета.

2.6 Финансовые вложения

Финансовые вложения учитываются на активном счете 58 «Финансовые вложения».
Финансовые вложения в зависимости от срока обращения подразделяются на долгосрочные и краткосрочные.
При выбытии финансовые вложения оцениваются:
по первоначальной стоимости каждой единицы

2.7 Запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. При первоначальном признании, запасы оцениваются по фактической себестоимости.
Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов.

2.8 Денежные средства и эквиваленты

Денежные средства в разрезе видов счетов и валют представлены ниже:

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
На расчетных счетах, в рублях	2	3	57
На депозитных счетах, в рублях	-	-	-
На расчетных счетах, в иностранной валюте	-	-	-
На депозитных счетах в иностранной валюте	-	-	-

Денежные средства в разрезе *банков*

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
ОАО «Альфа-Банк»	2	3	57
ИТОГО	**2**	**3**	**57**

2.9 Учет доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н, Положением по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" ПБУ 2/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

– Выручка от реализации услуг специализированной техники

Выручка от реализации товаров, работ, услуг (по видам деятельности)	Сумма на 31.12.2025, тыс.руб.	Сумма на 31.12.2024, тыс.руб.
Услуги спец. техники	210	13 099
Итого (ст.2110 Отчета о финансовых результатах)	210	13 099

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

Себестоимость продаж (по видам деятельности)	Сумма на 31.12.2025, тыс.руб.	Сумма на 31.12.2024, тыс.руб.
Услуги экскаватора-погрузчика	134	10 905
Итого (ст.2120 Отчета о финансовых результатах)	**134**	**10 905**

Управленческие расходы (виды)	Сумма на 31.12.2024, тыс.руб.	Сумма на 31.12.2023, тыс.руб.
Амортизация основных средств	0	576
Расходы на оплату труда	0	139
Страховые взносы	0	34
Информационно-консультационные расходы (реклама)	0	531
Списание материалов	3	3221
Прочие общехозяйственные расходы	51	548
Итого (ст. 2220 Отчета о финансовых результатах)	**54**	**5 049**

2.10 Оценочные обязательства

Общество не признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства

2.11 Денежные потоки

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций.

Эта часть является расшифровкой форм бухгалтерской отчетности и составлена в соответствии с Приложением 8 к ФСБУ 4/2023. Заполните ее по данным учета, в пустых ячейках поставьте прочерк. Если в организации разработаны другие аналитические таблицы, то удалите эту часть и вставьте свои данные

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка [1]		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	за 2025 г. за 2024 г.		()		()		()							()
	за 2025 г. за 2024 г.		()		()		()							()
в том числе:	за 2025 г. за 2024 г.		()		()		()							()
(группа)	за 2025г. за 2024 г.		()		()		()							()
из них исключительные права [4]	за 2025 г. за 2024 г.		()		()		()							()
	за 2025 г. за 2024 г.		()		()		()							()

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка[1]		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	за 2025 г.														
	за 2024 г.		()		()		()								()
в том числе:	за 2025 г.														
	за 2024 г.		()		()		()								()
(группа)	за 2025 г.														
	за 2024 г.		()		()		()								()
из них исключительные права[5]	за 2025 г.														
	за 2024 г.		()		()		()								()
	за 2025 г.														
	за 2024 г.		()		()		()								()

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

с. 3

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.[5]	На 31декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе: (группа)			
из них созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе: (группа, объект)			
из них созданные организацией			

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

с. 4

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.[5]	На 31декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 20
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего				
в том числе: (группа, объект)				
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего				
в том числе: (группа, объект)				

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	за 2025 г.					()	()		
	за 2024 г.					()	()		
в том числе: (группа, объект)	за 2025 г.					()	()		
	за 2024 г.					()	()		
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 2025 г.					()	()		
	за 2024 г.					()	()		
в том числе: (группа, объект)	за 2025 г.					()	()		
	за 2024 г.					()	()		
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 2025 г.					()	()		
	за 2024 г.					()	()		
в том числе: (группа, объект)	за 2025 г.					()	()		
	за 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	за 2025 г. за 2024 г.					
	за 2025 г. за 2024 г.					
в том числе:	за 2025 г. за 2024 г.					
(группа, объект)	за 2025 г. за 2024 г.					
из них исключительные права	за 2025 г. за 2024 г.					
	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.					
	за _____ 20__ г. [3]					
в том числе:	за 2025 г. за 2024 г.					
(группа, объект)	за 2025 г. за 2024 г.					
из них исключительные права	за 2025 г. за 2024 г.					
	за 2025 г. за 2024 г.					

4. Основные средства

4.1. 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	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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г. за 2024 г.		()		0 (5 763)	0 3 554	0 (96)							()
в том числе: Транспортные средства	за 2025 г. за 2024 г.		()		(0) (5 763)	0 3 554	0 (96)							()
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2025 г. за 2024 г.		()		()		()							()
	за 2025 г. за 2024 г.		()		()		()							()
в том числе:	за 2025 г. за 2024 г.		()		()		()							()

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за 2025 г. За 2024г.	0 5 763	0 (5 763)		0 ()		0 (480)					0 ()
	за 2025 г. За 2024г.		()		()		()					()
в том числе: Транспортные средства	за 2025 г. За 2024г.	0 5 763	0 (2 977)		0 ()		0 (480)					()

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.[6]	На 31 декабря 2023г.[7]
Амортизируемые основные средства - всего			2 785
в том числе: Транспортные средства			2 785
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (группа, объект)			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего			
в том числе: (группа)			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего			
в том числе: (группа)			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе: (группа)			
из них основные средства, находящиеся в залоге			

4.5. 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. За 2024г.					()	()		
	за 2025 г. За 2024г.					()	()		
в том числе:	за 2025 г. За 2024г.					()	()		
(группа)	за 2025 г. За 2024г.					()	()		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025 г. За 2024г.					()	()		
	за 2025 г. За 2024г.					()	()		
в том числе:	за 2025 г. За 2024г.					()	()		
(группа)	за 2025 г. За 2024г.					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025 г. За 2024г.					()	()		
	за 2025 г. За 2024г.					()	()		
в том числе: (группа)	за 2025 г. За 2024г.					()	()		

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 г.					()	()		
	за 2024г					()	()		
в том числе: (группа)	за 2025 г.					()	()		
	за 2024г								
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 г.					()	()		
	за 2024г					()	()		
в том числе: (группа)	за 2025 г.					()	()		
	за 2024г								
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 г.					()	()		
	за 2024г					()	()		
в том числе: (группа)	за 2025 г.					()	()		
	за 2024г								

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 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 2024г				()						
	за 2025 г. за 2024г				()						
в том числе: (вид, группа)	за 2025 г. за 2024г				()						
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г. за 2024г				()						
в том числе: (вид, группа)	за 2025 г. за 2024г				()						
Итого	за 2025 г. за 2024г				()						

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023 г. [7]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (вид, группа)			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: (вид, группа)			
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	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. за 2024г	1 117	()	137 13 008	(137) (14 125)			X	X		()
	за 2025 г. за 2024г		()		()			X	X		()
в том числе: сырье и материалы	за 2025 г. за 2024г	1 117	()	3 2 103	(3) (3 221)						()
незавершенное производство	за 2025 г. за 2024 г.		()	134 10 905	(134) (10 905)						()

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г. [6]	На 31 декабря 2023 г. [7]
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе: (вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (вид)			

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	
				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 покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	12 500	-	262	-	(1 577)	-	-	-	11 185	-
	За 2024 г.	10 120	-	6 111	938	(4 670)	-	-	-	12 500	-

в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 210	-	10	-	(6)	-	-	-	2 213	-
	За 2024 г.	2 566	-	425	-	(782)	-	-	-	2 210	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9 902	-	252	-	(1 571)	-	-	-	8 583	-
	За 2024 г.	7 469	-	5 383	938	(3 888)	-	-	-	9 902	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	85	-	-	-	-	-	-	-	85	-
	За 2024 г.	85	-	-	-	-	-	-	-	85	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	303	-	-	-	-	-	-	-	303	-
	За 2024 г.	-	-	303	-	-	-	-	-	303	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	12 500	-	262	-	(1 577)	-	-	X	11 185	-	
	За 2024 г.	10 120	-	6 111	938	(4 670)	-	-	X	12 500	-	

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	10 796	10 796	12 112	12 112	10 035	10 035
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 213	2 213	2 210	2 210	2 566	2 566
Расчеты с покупателями и заказчиками	8 583	8 583	9 902	9 902	7 469	7 469

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.	-	-	-	-	-	-	-
	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 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.	11 137	172	-	(1 491)	-	-	9 818
	За 2024 г.	10 521	5 919	-	(5 304)	-	-	11 137
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9 588	139	-	(1 490)	-	-	8 236
	За 2024 г.	6 031	5 218	-	(1 661)	-	-	9 588
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 230	-	-	-	-	-	1 230
	За 2024 г.	3 182	702	-	(2 654)	-	-	1 230
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	527	-	-	(527)	-	-	-
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.	133	1	-	-	-	-	134
	За 2024 г.	187	-	-	(54)	-	-	133
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	140	32	-	-	-	-	172
	За 2024 г.	408	-	-	(269)	-	-	140
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	46	-	-	-	-	-	46
	За 2024 г.	48	-	-	(2)	-	-	46
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	137	-	-	(137)	-	-	-
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.	11 137	172	-	(1 491)	-	X	9 818
	За 2024 г.	10 521	5 919	-	(5 304)	-	X	11 137

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	9 674	11 026	9 748
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 198	9 549	5 993
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 476	1 476	3 755

8.3. 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					
	за 2024г. [2]			()	()	
	за 2025					
	за 2024г. [2]			()	()	
в том числе:	за 2025					
	за 2024г. [2]			()	()	
(группа)	за 2025					
	за 2024г. [2]			()	()	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На декабря 2025г. [5]	На 31 декабря 2024г. [6]	На 31 декабря 2023г. [7]
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025г. [2]	За 2024 г. [3]
Материальные затраты	3	3 221
Затраты на оплату труда	-	139
Отчисления на социальные нужды	-	34
Амортизация	-	576
Прочие затраты	185	11 984
Итого по элементам	188	15 954
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	188	15 954

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025г.	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.			()	
в том числе: (назначение)	за 2025 за 2024г.			 ()	
	за 2025 за 2024г.			 ()	

12. Иная информация

12.1 Кредиты и займы

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете Общества как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные,
но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты,
в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением кредитов и займов, относятся в состав прочих расходов по мере их начисления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов или в стоимость инвестиционного актива равномерно (ежемесячно), независимо от порядка, установленного в договоре займа или кредитном договоре.

На 31 декабря 2025 года ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации составила 16%.

12.2 Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость (далее - НДС).

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.

12.3 Уставный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

12.4 Дивиденды

В течении 2025 года дивиденды не распределялись.

По состоянию на 31 декабря 2025 года задолженность на балансе общества не числится.

12.5 События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли привести к существенным корректировкам в отчетности не происходило.

12.6 Прекращенные операции

Бухгалтерская отчетность Общества была 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. Прекращаемая деятельность в 2025 году не велась. Прекращение или существенного сокращения деятельности Обществом в течение 12 месяцев не предполагается.

12.7 Общество зарегистрировано за основным государственным регистрационным номером 1207700116216.

12.8 Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:

Генеральный директор Рассказов Владимир Николаевич

"23" марта 2026г.