

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах к бухгалтерской отчетности ООО «Производственные активы» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

ООО «Производственные Активы» (далее – Общество) зарегистрировано по адресу: 115035, г. Москва ул. Большая Ордынка, дом 8/1 стр.6, 2 этаж, 2 комната. Организационно-правовая форма – общество с ограниченной ответственностью, форма собственности – частная. Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД: 68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

5. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 160 000 руб. и оплачен полностью.

Участники Общества

Кудря В.Б., доля участия – 28,1 процентов

Лопунов С.В., доля участия – 71,9 процентов

6. Органы управления

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Лопунов Р.В.

7. Основные показатели деятельности

По состоянию на 31 декабря 2025 года активы Общества составили 109 301 тыс. руб., что на 35,46 % больше показателя 2024 года.

8. Анализ финансового положения

Вне оборотных активов составили 24 613 тыс. руб., увеличились на 51,05 % по сравнению с 2024 годом. Основную часть в необоротные активы составляют доходные вложения в материальные ценности (23 270 тыс. руб.) и основные средства (928 тыс. руб.).

Оборотные активы составили 84 688 тыс. руб., увеличившись на 31,52 % по сравнению с 2024 годом. Наибольший удельный вес занимают денежные средства (76 900 тыс. руб.).

9. Анализ финансовых результатов

За 2025 год организация получила чистую прибыль в размере 21 142 тыс. руб. уменьшение на 34,86% относительно 2024 года.

Валовая прибыль составила 32 251 тыс. руб., увеличившись на 6,16 % по сравнению с 2024 годом.

Произошло значительное увеличение управленческих расходов.

10. Анализ структуры капитала

Собственный капитал организации составил 100 739 тыс. руб.

Заемный капитал составил 8 561 тыс. руб., из которого:

Долгосрочные обязательства – 2 642 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства – 5 919 тыс. руб.

11. Анализ ликвидности и платежеспособности

Коэффициент текущей ликвидности составил 14,31. Это указывает на то, что Общество платежеспособно и может планировать своё дальнейшее развитие.

Коэффициент обеспеченности оборотных активов собственными средствами составил 0,90, это означает что Общество имеет собственные средства для покрытия большей части оборотных активов.

12. Факторы, повлиявшие на финансовые результаты

Основными факторами, повлиявшими на ухудшение финансовых результатов, стали:

- Незначительное увеличение выручки на 6,16%
- Значительный рост управленческих расходов.

13. Мероприятия по улучшению финансового состояния

Планируется:

- Оптимизация структуры активов
- Снижение дебиторской задолженности
- Повышение эффективности использования основных средств

14. Риски, связанные с деятельностью организации

Основные риски:

- Риск неплатежеспособности контрагентов
- Риск потери платежеспособности

Генеральный директор

ООО «Производственные Активы» _____ /Лопунов Р.В./

21 января 2026 г.

Приложения к Пояснениям 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.	128	-	45	-	-	(50)	-	-	-	-	-	-	331	(50)
	3а 2024 г.	-	-	128	-	-	-	-	-	-	-	-	-	128	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	128	-	45	-	-	(50)	-	-	-	-	-	-	331	(50)
	3а 2024 г.	-	-	128	-	-	-	-	-	-	-	-	-	128	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	281	128	-
в том числе: Другие НМА	281	128	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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.	-	-	596	-	-	(45)	551	-
	3а 2024 г.	-	-	128	-	-	(128)	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	596	-	-	(45)	551	-
	3а 2024 г.	-	-	128	-	-	(128)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	95	-	-	-	95	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	95	-	-	-	95	-
	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	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	3а 2025 г.	121	(121)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	121	(121)
	3а 2024 г.	121	(121)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	121	(121)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	120	(120)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120	(120)
	3а 2024 г.	120	(120)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120	(120)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	(1)
	3а 2024 г.	1	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	(1)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	50 902	(42 446)	16 313	-	-	(2 430)	-	-	-	-	-	67 216	(44 846)
	3а 2024 г.	48 973	(46 864)	6 657	(4 728)	4 728	(402)	-	-	-	-	-	50 902	(42 446)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	12 702	(8 487)	-	-	-	(890)	-	-	-	-	-	12 702	(9 377)
	3а 2024 г.	8 190	(8 190)	4 512	-	-	(297)	-	-	-	-	-	12 702	(8 487)
Сооружения	3а 2025 г.	2 078	(92)	-	-	-	(276)	-	-	-	-	-	2 078	(368)
	3а 2024 г.	-	-	2 078	-	-	(92)	-	-	-	-	-	2 078	(92)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	33 854	(33 854)	16 313	-	-	(1 224)	-	-	-	-	-	50 167	(35 078)
	3а 2024 г.	38 581	(38 581)	-	(4 728)	4 728	-	-	-	-	-	-	33 854	(33 854)
Земельные участки	3а 2025 г.	2 201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 201	-
	3а 2024 г.	2 201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 201	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	67	(13)	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-	67	(54)
	3а 2024 г.	-	-	67	-	-	(13)	-	-	-	-	-	67	(13)

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. 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	20 139	6 255	-
в том числе: Здания	3 325	4 215	-
Сооружения	1 711	1 986	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	15 090	-	-
Другие виды основных средств	13	54	-
Неамортизируемые основные средства - всего	2 201	2 201	2 201
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	2 201	2 201	2 201

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-

Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	(1 608)	(402)	-
в том числе:			
Здания	(1 187)	(297)	-
Сооружения	(368)	(92)	-
Другие виды основных средств	(54)	(13)	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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.	6 780	-	6 850	-	(13 630)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13 437	-	-	(6 657)	6 780	-
в том числе:	За 2025 г.	6 780	-	6 850	-	(13 630)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 780	-	-	-	6 780	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 078	-	-	(2 078)	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 512	-	-	(4 512)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	67	-	-	(67)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	930	-	16 313	-	(16 313)	-	930	-
	За 2024 г.	930	-	-	-	-	-	930	-
в том числе:	За 2025 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
	За 2024 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
Аспирационная сеть АС-1, автоприем, Элеватора №1	За 2025 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
	За 2024 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
Аспирационная сеть АС-1, РБС зерноскладов № 11, №12	За 2025 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
	За 2024 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
Аспирационная сеть АС-2, РБС зерноскладов № 11, №12	За 2025 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
	За 2024 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
Аспирационная сеть АС-2, силосные корпуса, Элеватор № 1	За 2025 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
	За 2024 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
Аспирационная сеть АС-3, подсилосный этаж, Элеватора № 1	За 2025 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
	За 2024 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
Аспирационная сеть АС-3, РБС зерноскладов № 11, № 12	За 2025 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
	За 2024 г.	33	-	-	-	-	-	33	-

Аспирационная сеть АС-4, надсилосный этаж, Элеватора № 1	3а 2025 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
	3а 2024 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
Аспирационная сеть АС-5, надсилосный этаж, Элеватора № 1	3а 2025 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
	3а 2024 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
Аспирационная сеть АС-6, силосные корпуса, Элеватора № 1	3а 2025 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
	3а 2024 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
Аспирационная сеть АС-7, силосные корпуса, Элеватора № 1	3а 2025 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
	3а 2024 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
Аспирационная сеть АС-8, силосные корпуса, Элеватора № 1	3а 2025 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
	3а 2024 г.	33	-	-	-	-	-	33	-
Аспирационная установка АС-13 Силосные корпуса № 1, № 3	3а 2025 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
	3а 2024 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
Аспирационная установка АС-14 Силосные корпуса № 1, № 3	3а 2025 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
	3а 2024 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
Аспирационная установка АС-15 Силосные корпуса № 1, № 3	3а 2025 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
	3а 2024 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
Аспирационная установка АС-16 Силосные корпуса № 2, № 4	3а 2025 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
	3а 2024 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
Аспирационная установка АС-17 Силосные корпуса № 2, № 4	3а 2025 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
	3а 2024 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
Аспирационная установка АС-18 Силосные корпуса № 2, № 4	3а 2025 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
	3а 2024 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
Аспирационная установка АС-19 Силосные корпуса № 1, № 3	3а 2025 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
	3а 2024 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
Аспирационная установка АС-20 Силосные корпуса № 1, № 3	3а 2025 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
	3а 2024 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
Аспирационная установка АС-21 Силосные корпуса № 2, № 4	3а 2025 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
	3а 2024 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
Аспирационная установка АС-22 Силосные корпуса № 2, № 4	3а 2025 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
	3а 2024 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
Аспирационная установка АС-23 Силосные корпуса № 2, № 4	3а 2025 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
	3а 2024 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
Аспирационная установка АС-7 Рабочая башня элеватора "Верх"	3а 2025 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
	3а 2024 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
Аспирационная установка АС-8 Рабочая башня элеватора "Средняя часть"	3а 2025 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
	3а 2024 г.	40	-	-	-	-	-	40	-

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

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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.	198	-	-	-	-	-	X	X	198	-
	За 2024 г.	-	-	566	(367)	-	-	X	X	198	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	198	-	-	-	-	-	-	-	198	-
	За 2024 г.	-	-	198	-	-	-	-	-	198	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	367	(367)	-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 488	(50)	7 590	-	(7 906)	-	(50)	-	6 173	-
	За 2024 г.	3 208	(50)	6 151	-	(2 871)	-	-	-	6 488	(50)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 122	(50)	121	-	(6 115)	-	(50)	-	128	-
	За 2024 г.	141	(50)	6 050	-	(69)	-	-	-	6 122	(50)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	60	-	3 002	-	(1 543)	-	-	-	1 519	-
	За 2024 г.	1 810	-	60	-	(1 810)	-	-	-	60	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	2 356	-	-	-	-	-	2 356	-
	За 2024 г.	992	-	-	-	(992)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	265	-	-	-	(248)	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	265	-	-	-	-	-	-	-	265	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	41	-	2 110	-	-	-	-	-	2 151	-
	За 2024 г.	-	-	41	-	-	-	-	-	41	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	6 488	(50)	7 590	-	(7 906)	-	(50)	X	6 173	-
	За 2024 г.	3 208	(50)	6 151	-	(2 871)	-	-	X	6 488	(50)

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 055	8 716	-	(3 857)	-	-	5 914
	За 2024 г.	1 255	912	-	(1 112)	-	-	1 055
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	128	5 407	-	(3 128)	-	-	2 408
	За 2024 г.	-	792	-	(664)	-	-	128
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	877	1 903	-	(729)	-	-	2 051
	За 2024 г.	1 133	113	-	(369)	-	-	877
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	1 405	-	-	-	-	1 405
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	79	-	-	(79)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	35	1	-	-	-	-	36
	За 2024 г.	28	7	-	-	-	-	35
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	14	-	-	-	-	-	14
	За 2024 г.	14	-	-	-	-	-	14
Итого	За 2025 г.	1 055	8 716	-	(3 857)	-	X	5 914
	За 2024 г.	1 255	912	-	(1 112)	-	X	1 055

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	-	-	-

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 г.	33	46	39	35	5
	За 2024 г.	62	29	58	-	33
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	33	46	39	35	5
	За 2024 г.	62	29	58	-	33

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	367
Затраты на оплату труда	306	276
Отчисления на социальные нужды	93	72
Амортизация	2 480	402
Прочие затраты	10 883	3 745
Итого по элементам	13 762	4 862
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(208)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	13 553	4 862