

Пояснения к бухгалтерской финансовой отчетности
Общество с ограниченной ответственностью "АЛЬЯНС ВОДОЛАЗНЫХ И
МОРСКИХ КОМПАНИЙ" за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью "АЛЬЯНС ВОДОЛАЗНЫХ И МОРСКИХ КОМПАНИЙ" (ООО «АВМК») зарегистрировано в Управление Федеральной налоговой службы по Сахалинской области 27.07.2018, ОГРН 1186501005283, ИНН 6518009444, КПП 651801001

Юридический адрес: 694500, Сахалинская обл, Южно-Курильский р-н, Южно-Курильск пгт, Набережная ул, дом № 26

Адрес местонахождения: 694500, Сахалинская обл, Южно-Курильский р-н, Южно-Курильск пгт, Набережная ул, дом № 26

Основной вид деятельности осуществляемый в 2025 году:

ОКВЭД 42.91.5 Производство подводных работ, включая водолазные

Директор: Иванов Александр Валерьевич

Лицо, ответственное за составление бухгалтерской отчетности: Иванов Александр Валерьевич

Лицо, подписавшее бухгалтерскую отчетность, Иванов Александр Валерьевич.

В 2025 г. ведение бухгалтерского учета, составление бухгалтерской отчетности осуществляла Иванов Александр Валерьевич. Учет осуществлялся в программе 1С:Предприятие. Доступ программы санкционирован, право вносить информацию по хозяйственным операциям и сделкам осуществляется специалистами, включенными в санкционированный список. Систему внутреннего контроля ООО «АВМК» осуществлял Иванов Александр Валерьевич.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности, а также контроля, наличия и состояния имущества организации и полноты отражения в учете ее обязательств в обществе издан приказ № 1-инв от 30.12.2025г. и проведена инвентаризация. Результаты годовой инвентаризации утверждены протоколом заседания комиссии по результатам годовой инвентаризации от 24.01.2026 и отражены в бухгалтерском учете в декабре 2025 года. Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «АВМК» на 2025 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, с соблюдением действующего законодательства РФ, учетной политики предприятия, утвержденной приказом директора №б/н от 31 декабря 2024 г., а так же в соответствии с концепцией непрерывности деятельности, применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления отчётности в соответствии с п. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и п. 5 2 ФСБУ 4/2023. Организация относится к субъектам малого предпринимательства, не подлежит обязательному аудиту.

Уставный капитал: 10 тыс. руб. (полностью оплачен и соответствует Уставу).

Учредители (бенефициары):

Иванов Александр Валерьевич - доля в уставном капитале – 100%.

Филиалы и представительства, обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

В 2025 году бухгалтерский учет осуществлялся в соответствии с законодательством РФ, а также приказом б/н об учетной политике от 31 декабря 2024 года.

2.1. Объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится. Применяется линейный метод начисления амортизации. Выбытие ОС осуществляется по остаточной стоимости.

2.2. Выручка от реализации продукции и товаров, услуг определяется по оплате.

2.3 Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы организации признаются по кассовому методу начисления и соответствующих критериям ст. 346.16 НК РФ:

-расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;

-сумма расхода может быть определена;

-имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Если в отношении любых расходов, осуществленных организацией, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается дебиторская задолженность.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они были оплачены и приняты.

Группировка расходов по элементам

Расходы по обычным видам деятельности группируются по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

2.4 МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Списание МПЗ осуществляется по средней стоимости.

2.5 В связи со спецификой основной деятельности Общества, решение о выделении сегментов в отчетном периоде не принималось.

3. Финансовые показатели

3.1 Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «АВМК» за 2025 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета, отчетности и учетной политики предприятия, утвержденной приказом об учетной политике от 31 декабря 2024 г., а так же в соответствии с концепцией непрерывности деятельности.

3.2. Выручка от деятельности Производство подводных работ, включая водолазные за 2025 год составила 35 263 тыс. рублей;

Анализ изменения объема реализации

Показатель	2024 год	2025 год	Изменение (+, -)
Выручка (по деятельности с упрощенной системой налогообложения 15 %), тыс. руб.	23 161	35 253	12 092
ИТОГО	23 161	35 253	12 092

За отчетный год произошло уменьшение выручки на 17 137 тыс. руб.

Анализ изменения объема реализации и себестоимости

Показатель	2024 год	2025 год
Выручка (по деятельности с упрощенной системой налогообложения 15 %), тыс. руб.	23 161	35 253
Затраты на производство и реализацию услуг тыс. руб.	24 133	28 383
Прибыль (убыток) от продаж по деятельности, тыс. руб.	-972	6 870

3.3. Затраты на производство и реализацию услуг за 2025 году составили 28 383 тыс. рублей, которые состоят:

- Материальные затраты – 273 тыс. руб.;
- Затраты на оплату труда – 21 431 тыс. руб.;
- Отчисления на социальные нужды – 5 508 тыс. руб.;
- Амортизация – 172 тыс. руб.;
- Прочие затраты – 999 тыс. руб.

3.4. Прочие доходы составили 139 тыс. рублей, в том числе:

3.5. Прочие расходы составили 836 тыс. рублей.

3.6. Чистая прибыль по итогам 2025 г составила 5 848 тыс. руб. Выплата дивидендов в 2025г не производилась. Задолженность перед участниками на 31.12.2025 отсутствует.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

4.1. Объекты основных средств, тыс. руб.:

Наименование	На 31.12.2024		Изменение			На 31.12.2025	
	Первоначальная стоимость	Амортизация	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизация
Основные средства всего, в том числе:	1 185	(616)	-	-	(172)	1 185	(788)
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 137	(582)	0	-	(162)	1 137	(745)
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-
Здания	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	47	(34)	-	-	(0)	47	(43)
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-

По состоянию на 31.12.2025 г. по счету 08.04 «Приобретение объектов основных средств» остаток отсутствует.

По состоянию на 31.12.2025 г. остаток по счету 08.03 «Строительство объектов основных средств» отсутствует.

4.2. МПЗ, тыс. руб.:

Наименование	На 31.12.2024	Изменение		На 31.12.2025
	Себестоимость	Поступило	Выбыло	Себестоимость
МПЗ всего, в том числе:	0	0	0	0
Материалы	0	0	0	0

Резерв под снижение стоимости ТМЦ (обесценение) не создавался в 2025 году по причине отсутствия признаков для создания резервов – отсутствуют МПЗ морально устаревшие или потерявшие свои первоначальные свойства.

4.3. Дебиторская задолженность в тыс. руб.

Вид	На 31.12.2024		Изменение				На 31.12.2025	
	Учено по условиям договора	Резерв	Поступление	Выбытие			Учено по условиям договора	Резерв
				Погашено	Списано	Восстановлено резерва		
Дебиторская задолженность всего, в т.ч.	7268	-	11 790	(6 746)	-	-	12 312	-
по расчетам с покупателями	6 379	-	11 388	(6 105)	-	-	11 662	-

и заказчиками								
Авансы выданные	402	-	38	(402)	-	-	38	-
прочая	487	-	364	(239)	-	-	612	-

4.4. Кредиторская задолженность

Вид	Учтено по условиям договора на 31.12.2024	Изменение			Учтено по условиям договора на 31.12.2025
		Поступление	Выбытие		
			Погашено	Списано	
Краткосрочная всего, в т.ч.:	799	102	(106)	-	620
по расчетам с поставщиками	70	682	(752)	-	0
авансы полученные	0	8 537	(8 537)	-	0
по расчетам с бюджетом	729	8 294	(8 449)	-	620
прочая	0	0	(0)	-	0

Годовая инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности проведена по приказу № 1-инв от 30.12.2025 г.

4.6 Денежные средства

Открыт один счет:

в ПАО «Сбербанк России», остаток на 31.12.2025 г. денежных средств на расчетном счете составил 472 тыс. руб.

4.6 Финансовые вложения

Согласно учетной политике организации, оценка поступления и выбытия финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Финансовые вложения на 01.01.2025 по выданным займам составляли 565 тыс. руб., в течение года займы возвращены в сумме 565 тыс. руб. и предоставлены в сумме 0 тыс. руб., на 31.12.2025г. остаток 0 тыс. руб.

5. Заработная плата управленческого персонала

Численность сотрудников на 31 декабря 2025г – 32 человека. Размер вознаграждения управленческого персонала за 2025г составил 2 061 тыс. руб.

Задолженность по оплате труда на 31.12.2025 составляет 40 тыс. руб. и является текущей.

6. Инвестиционная деятельность

Инвестиционная деятельность в 2025 году не велась.

7. Раскрытие информации о связанных сторонах

Отсутствуют финансово-хозяйственная деятельность со связанными сторонами.

8. Обязательства, обеспечения

Незавершенные по состоянию на 31.12.2025 г. судебные и претензионные дела у ООО «АВМК» отсутствуют.

Неразрешенные по состоянию на 31.12.2025 разногласия с налоговыми органами по поводу платежей в бюджет отсутствуют.

Процедуры вывода объектов из эксплуатации, ликвидационные обязательства по объектам основных средств, по реструктуризации Общества не проводятся.

10. События после отчетной даты

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с утвержденными Российскими правилами подготовки отчетности. Каких-либо корректировок в бухгалтерском учете после отчетной даты, способных повлиять на достоверность бухгалтерской отчетности за 2025 год не производилось.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

11. Факторы риска

Факторы и риски, влияющие на деятельность Общества и оказывающие влияние на изменение размера выручки от продаж:

- высокий уровень инфляции;
- повышение цен на услуги, оказываемые Обществу.

Осознавая наличие данного риска, Общество предпринимает все зависящие от него меры для минимизации влияния риска.

Риски, связанные с изменением процентных ставок, отсутствуют, так как у Общества не имеется процентных кредитов и займов.

Рисков, связанных с изменением валютного курса, не имеется, так как расчеты с контрагентами ведутся в национальной валюте, кредиты и займы в валюте отсутствуют.

Судебных процессов, способных оказать существенное влияние на деятельность Общества нет.

Дочерних организаций Общество не имеет.

Общество не заключало договор поручительства с третьими лицами.

12. О прекращаемой деятельности

Предприятие намерено осуществлять свою деятельность в дальнейшем и не намерено прекращать свою деятельность.

Исходя из сложившихся условий ведения бизнеса, Общество полагает, что вероятность экономической неопределенности в будущем достаточно высока. Однако руководство Общества оценивает, что текущая политическая обстановка не указывает на наличие существенной неопределенности, которая может повлиять на непрерывность деятельности Общества в будущем.

13. Раскрытие прочей информации

В 2025 г. государственной помощи Общество не получало.

Чистые активы на 31.12.2025 составили 13 181 тыс. руб. и превышают стоимость уставного капитала. По сравнению с прошлым годом сумма чистых активов уменьшилась на 5 103 тыс. руб., в том числе:

Обстоятельства, дающие основания полагать, что сделки осуществляются вопреки Федеральному закону от 07.08.2001 №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» отсутствуют.

14. Существенная информация об экологической деятельности

У Общества нет обязательств в отношении охраны окружающей среды, природоохранных мероприятий, рекультивации земель, связанных с производственной деятельностью Общества и возникающих из требований законодательных и нормативных документов, договоров, действий или заявлений Общества.

Директор ООО «АВМК»

Иванов Александр Валерьевич

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	-	-	-
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Другие НМА	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.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	565	-	-	565	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	565	-	-	-	-	-	-	-	565	-	-
Итого	За 2025 г.	565	-	-	565	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	565	-	-	-	-	-	-	-	565	-	-

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		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	-	-	290	(290)	-	-	-	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	426	(136)	-	-	(290)	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	290	(290)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	426	(136)	-	-	(290)	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	7 268	-	11 790	-	(6 746)	-	-	-	12 312	-
	3а 2024 г.	7 308	-	6 856	-	(6 896)	-	-	-	7 268	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	402	-	38	-	(402)	-	-	-	38	-
	3а 2024 г.	380	-	104	-	(82)	-	-	-	402	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	6 379	-	11 388	-	(6 105)	-	-	-	11 662	-
	3а 2024 г.	6 241	-	6 379	-	(6 241)	-	-	-	6 379	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	43	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	43	-	-	-	-	-	43	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	21	-	-	-	-	-	-	-	21	-
	3а 2024 г.	-	-	21	-	-	-	-	-	21	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	196	-	-	-	-	-	196	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	115	-	124	-	-	-	-	-	238	-
	3а 2024 г.	687	-	-	-	(573)	-	-	-	115	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	1	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	308	-	43	-	(196)	-	-	155	-
	За 2024 г.	-	-	308	-	-	-	-	308	-
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.	7 268	-	11 790	-	(6 746)	-	X	12 312	-
	За 2024 г.	7 308	-	6 856	-	(6 896)	-	X	7 268	-

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	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	565	-	-	(565)	-	-	-
	За 2024 г.	565	-	-	-	-	-	565
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	212	6	-	(212)	-	-	6
	За 2024 г.	172	40	-	-	-	-	212
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	518	56	-	-	-	-	574
	За 2024 г.	419	101	-	(2)	-	-	518
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	40	-	-	-	-	40
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	-	(6)	-	-	-
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.	1 364	102	-	(846)	-	X	620
	За 2024 г.	1 165	208	-	(9)	-	X	1 364

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	273	426
Затраты на оплату труда	21 431	18 553
Отчисления на социальные нужды	5 508	4 395
Амортизация	172	172
Прочие затраты	999	587
Итого по элементам	28 383	24 133
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	28 383	24 133

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	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.	-	-	-	-