Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Пензенская лизинговая компания» за 2025 год

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Пензенская лизинговая компания»

Идентификационный номер налогоплательщика:5835069393

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Юридический адрес: 440502, Пензенская область, м.р-н Пензенский, с.п. Алферьевский сельсовет, д Ключи, проезд Луговой 1-й, д. 5

Адрес в пределах места нахождения: 440502, Пензенская область, м.р-н Пензенский, с.п. Алферьевский сельсовет, д Ключи, проезд Луговой 1-й, д. 5

Формат представления значений показателей: тыс. руб.

1. Основные виды экономической деятельности экономического субъекта

Основным видом деятельности Общества является Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу) (ОКВЭД2 64.91), дополнительными видами являются – Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами (ОКВЭД2 46.4) и прочие

2. Учетная политика

2.1. Информация, раскрываемая в соответствии

с пунктом 45 ФСБУ 4/2023

Данная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Ведение бухгалтерского учета и составление отчетности в сфере деятельности организации не регулируется отраслевыми стандартами. Информация, раскрытая в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности, сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принятыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

2.2. Объем раскрытия информации об учетной политике

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность является годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью, составленной в соответствии с ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская отчетность".

2.3. Наличие значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность составлена, исходя из допущения непрерывности деятельности. Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

2.4. Досрочное применение нормативных актов

по бухгалтерскому учету

Организация не применила досрочно нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету.

2.5. Способы учета информации по сегментам

Экономический субъект не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не является участником совместной деятельности и не принимал решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности за отчетный период в соответствии с ПБУ 12/2010.

2.6. Способы учета НМА

Стоимостной лимит в целях неприменения ФСБУ 14/2022

ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" не применяется в отношении следующих активов, характеризующихся признаками нематериальных активов, но имеющих стоимость ниже стоимостного лимита, установленного организацией, в связи с несущественностью информации о таких активах:

Стоимостной лимит в целях неприменения ФСБУ 14/2022 составляет 100000 руб.

Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов.

2.7. Способы учета основных средств

Способы оценки, элементы амортизации основных средств и их изменения

ФСБУ 6/2020 "Основные средства" не применяется в отношении следующих активов, характеризующихся признаками основных средств, но имеющих стоимость ниже стоимостного лимита, установленного организацией, в связи с несущественностью информации о таких активах:

Стоимостной лимит в целях неприменения ФСБУ 6/2020 составляет 100000 рублей.

Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; прекращается - с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта

основных средств с бухгалтерского учета (пп. "б" п. 33 ФСБУ 6/2020, п. 7 ПБУ 1/2008). Амортизация начисляется ежемесячно.

Срок полезного использования (СПИ) объекта устанавливается как период, в течение которого его использование будет приносить экономические выгоды организации (п. 8 ФСБУ 6/2020).

Амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным способом (п. 35 ФСБУ 6/2020).

2.8. Способы учета прав пользования активами

Арендатор признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде, если иное не установлено ФСБУ 25/2018. Организация должна применять единую учетную политику в отношении права пользования активом и в отношении схожих по характеру использования активов (незавершенных капитальных вложений, основных средств и других), с учетом особенностей, установленных ФСБУ 25/2018 (п.10 ФСБУ 25/2018).

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;

б) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;

в) затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;

г) величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды (п. 13 ФСБУ 25/2018).

2.9. Способы учета финансовых вложений

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

2.10. Способы учета запасов

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения

этих материалов. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

2.11. Способы учета денежных средств и денежных эквивалентов

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Денежные средства включают денежные средства в кассе, на расчетном счете, денежные средства в пути. К денежным эквивалентам относятся депозиты до востребования.

2.12. Способы учета выручки

Выручка признается методом начисления.

2.13. Способ учета коммерческих расходов

Коммерческие расходы учитываются на отдельном субсчете "Коммерческие расходы" к счету 90 "Продажи" и в полном объеме признаются в составе расходов в периоде их возникновения.

2.14. Способ учета управленческих расходов

Управленческие расходы учитываются на отдельном субсчете "Управленческие расходы" к счету 90 "Продажи" и в полном объеме признаются в составе расходов в периоде их возникновения.

2.15. Способы учета денежных потоков

Особенности классификации денежных потоков

Все денежные потоки организации относятся к денежным потокам от текущей, инвестиционной либо финансовой деятельности.

Денежные потоки, представленные в отчете о движении денежных средств свернуто

В отчете о движении денежные средств свернуто представлены денежные потоки по НДС.

2.16. Изменения учетной политики

В отчетном периоде в учетную политику не было внесено существенных изменений.

3. Информация по основным средствам

Информация о результатах от выбытия, обесценения, восстановления обесценения и переоценки основных средств

N п/п	Группа (вид) основных средств	Период	Результат от выбытия основных средств за период (+), (-), тыс. руб.	Результат переоценки основных средств, включенный в доходы (+) или расходы (-) периода, тыс. руб.	Результат переоценки основных средств, включенный в капитал в периоде (+), (-), тыс. руб.	Результат обесценения основных средств, включенный в доходы (+) или расходы (-) периода, тыс. руб.	Результат восстановления обесценения основных средств, включенный в доходы (+) или расходы (-) периода, тыс. руб.	Названия строк отчета о фин. результатах, по которым отражены результаты от обесценения и восстановления обесценения основных средств,	Сумма обесценения основных средств, отнесенного в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки (т.е. добавочного	События и обстоятельства, которые привели к признанию или восстановлению убытка от обесценения основных средств	Сумма возмещения убытков, предоставленная организации
1	Транспортные средства	2025									
		2024	-974	647							

4. Информация о правах пользования активами, учтенным в составе основных средств

В составе основных средств учтены права пользования активами, полученными по договору аренды.

5. Информация в отношении финансовых вложений.

Наличие и движение финансовых вложен**ий**

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.	4 250	-	31 150	(35 340)	-	-	-	17 365	17 425	-
	За 2024 г.	-	-	4 250	-	-	-	-	-	4 250	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	5 490	-	11 875	-	-	-	-	(17 365)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 490	-	-	-	-	-	5 490	-
Итого	За 2025 г.	9 740	-	43 025	(35 340)	-	-	-	-	17 425	-
	За 2024 г.	-	-	9 740	-	-	-	-	-	9 740	-

6. Информация в отношении запасов

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.	19	-	8 651	(4 199)	-	-	X	X	4 471	-
	За 2024 г.	19	-	4 869	(4 869)	-	-	X	X	19	-

7. Информация в отношении дебиторской задолженности

Информация о резерве по сомнительным долгам

N п/п	Вид дебиторской задолженности	Период	Резерв по сомнительным долгам, тыс. руб.					
			Сумма на начало периода	Создание резерва в отчетном периоде	Признание резерва прочим доходом отчетного периода (списание резерва)	Использование резерва в отчетном периоде	Сумма на конец периода	Изменение за период
1	Задолженность покупателей	2025	3551				3551	
		2024	3556			5	3551	
2	Прочая задолженность	2025	1			1	0	
		2024	1			0	1	

8. Информация в отношении обязательств

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.	390 978	132 279	-	(230 768)	-	(165 369)	127 120
	За 2024 г.	292 194	388 889	-	(268 261)	-	(21 844)	390 978
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	1 539	-	-	-	-	1 539
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	385 578	130 740	-	(225 368)	-	(165 369)	125 581
	За 2024 г.	289 051	366 308	-	(247 937)	-	(21 844)	385 578

Долгосрочные займы	За 2025 г.	5 400	-	-	(5 400)	-	-	-
	За 2024 г.	3 143	22 581	-	(20 324)	-	-	5 400
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	62 675	22 196	39	(77 640)	-	165 369	172 639
	За 2024 г.	63 971	34 267	89 823	(147 398)	-	22 012	62 675
в том числе:								
Расчеты с поставщикам и и подрядчикам и	За 2025 г.	281	265	-	(279)	-	-	267
	За 2024 г.	10	275	-	(4)	-	-	281
Расчеты с покупателям и и заказчиками	За 2025 г.	28 478	6 424	-	(28 253)	-	-	6 649
	За 2024 г.	38 555	27 882	-	(37 959)	-	-	28 478
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	1 648	39	-	-	-	1 687
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	667	-	-	-	-	667
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	18 616	12 370	-	(46 644)	-	165 369	149 711
	За 2024 г.	7 234	-	86 259	(96 721)	-	21 844	18 616
Краткосрочные займы	За 2025 г.	13 400	-	-	(1 500)	-	-	11 900
	За 2024 г.	17 030	5 880	2 924	(12 434)	-	-	13 400
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 674	37	-	(960)	-	-	751
	За 2024 г.	904	770	-	-	-	-	1 674
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	8	-	-	(4)	-	-	4
	За 2024 г.	11	-	-	(3)	-	-	8
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	118	743	-	-	-	-	861
	За 2024 г.	222	-	-	(272)	-	168	118
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	100	41	-	-	-	-	141
	За 2024 г.	-	100	-	-	-	-	100

9. Информация в отношении обеспечении обязательств

Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	60 506	110 644	63 957
Выданные - всего	1 090 332	1 160 362	595 633

10. Информация в отношении расходов по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	876	778
Затраты на оплату труда	5 167	4 425
Отчисления на социальные нужды	1 542	1 173
Амортизация	1 513	2 774
Прочие затраты	6 001	6 457
Итого по элементам	15 099	15 607
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(227)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 872	15 607

11. Информация в отношении государственной помощи

Государственная помощь не оказывалась.

12. Иная информация

12.1. Информация, дополняющая и (или) поясняющая показатели бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, , отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, подлежащая раскрытию в бухгалтерской отчетности в соответствии с федеральными стандартами

12.1.1. Информация об уставном капитале общества с ограниченной ответственностью

Информация о долях в уставном капитале по состоянию на 31.12.2024г. и 31.12.2025г.

Размер уставного капитала – 12510000 (Двенадцать миллионов пятьсот десять тысяч) рублей 00 копеек. На 31.12.2025 года уставный капитал оплачен полностью.

Сведения об учредителях (участниках): Кульков Владимир Николаевич - 100% .

Сведения о конечном бенефициарном владельце: Кульков Владимир Николаевич.

12.1.2. Информация о долгосрочных займах и кредитах

Сумма обязательств по долгосрочным займам и кредитам и сроки их погашения

N п/п	Вид обязательства	Сумма, тыс. руб.	Срок погашения
1	долгосрочный кредит	6 684	29.10.2027
2	долгосрочный кредит	4 760	08.04.1930
3	долгосрочный кредит	31 518	05.07.2028

4	долгосрочный кредит	12 253	21.09.2027
5	долгосрочный кредит	26 080	31.03.2028
6	долгосрочный кредит	56 318	27.04.2029
7	долгосрочный кредит	47 626	19.10.2029
8	долгосрочный кредит	16 160	23.03.2029
9	долгосрочный кредит	1 797	25.04.2028
10	долгосрочный кредит	3 900	25.04.2027
11	долгосрочный кредит	3 640	25.04.2027
12	долгосрочный кредит	1 050	25.05.2028
13	долгосрочный кредит	1 063	25.05.2028
14	долгосрочный кредит	3 609	13.06.2029
15	долгосрочный кредит	15 651	25.11.2027
16	долгосрочный кредит	10 195	25.10.2028
17	долгосрочный кредит	2 010	25.10.2028
18	долгосрочный кредит	4 830	25.02.2029
19	долгосрочный кредит	14 456	31.12.2029

При этом часть долгосрочного обязательства, подлежащая погашению в течение двенадцати месяцев после отчетной даты, представляется в бухгалтерском балансе как краткосрочные обязательства.

12.1.3. Информация о краткосрочных займах и кредитах

Сумма обязательств по краткосрочным займам и кредитам и сроки их погашения

N п/п	Вид обязательства	Сумма, тыс. руб.	Срок погашения
1	краткосрочный кредит	2 158	09.07.2026
2	краткосрочный кредит	1 087	24.07.2026
3	краткосрочный кредит	3 710	18.09.2026
4	краткосрочный кредит	780	25.04.2026
5	краткосрочный кредит	1 546	25.05.2026
6	краткосрочный кредит	1 840	25.06.2026
7	краткосрочный кредит	570	25.02.2026
8	краткосрочный займ	2 500	до требования
9	краткосрочный займ	7 200	до требования
10	краткосрочный займ	2 200	до требования

12.1.4. Информация о доходах и расходах

Выручка от финансовой аренды (лизинга) за 2025 год составила 110882 тыс. рублей (100 % выручки), себестоимость и управленческие расходы составили 14872 тыс. рублей.

Прочие доходы составили 3478 тыс. рублей, в т.ч. доходы от: субаренды – 38 тыс. рублей., пени – 202 тыс. рублей., реализация права требования – 2513 тыс. рублей., прочие доходы

– 725 тыс. рублей. Прочие расходы составили 7715 тыс. рублей., в том числе налоги – 15 тыс. рублей., услуги банков – 3230 тыс. рублей., госпошлина – 322 тыс. рублей., реализация права требования – 2513 тыс. рублей., курсовая разница – 63 тыс. рублей., прочие расходы – 1572 тыс. рублей.

12.1.5. Информация о налоге на прибыль

Прибыль до налогообложения составила 25305 тыс. рублей., отложенный налоговый актив на начало года - 123568 тыс. рублей., на конец периода – 85266 тыс. рублей. Отложенное налоговое обязательство на начало года – 133455 тыс. рублей., на конец периода - 111579 тыс. рублей. Отложенный налог на начало года - -9887 тыс. рублей., на конец периода - -26312 тыс. рублей. Отложенный налог за 2025 год - -16425 тыс. рублей., текущий налог на прибыль – 70 тыс. рублей. , доход по налогу за 2025 год - -16496тыс.рублей., условный расход по налогу - -6326 тыс. рублей., постоянный налоговый расход - -10169 тыс. рублей., чистая прибыль – 8809 тыс. рублей . Отложенные налоговые активы и обязательства возникают по причине разных способов (методов) начисления амортизации, признания доходов и расходов в налоговом и бухгалтерском учете.

12.1.6. Информация об остатке денежных средств и денежных эквивалентов

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

№ п/п	Наименование	Сумма (на 31.12.2024), тыс.руб.	Сумма (на 31.12.2025), тыс.руб.
1	Депозиты до востребования или на срок до 3 месяцев	27980	
2	Денежные средства на расчетных счетах в банках	13396	11075
Итого		41376	11075

12.2.1. Информация о связанных сторонах

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2025 г.			Данные за 2024 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения	Сальдо расчетов на 31 декабря	Объем операции	Условия и сроки завершения	Сальдо расчето

			расчетов	2025 г.		расчетов	в на 31 декабря 2024 г.
Кульков Владимир Николаевич	Оплата труда Страховые взносы с фонда оплаты труда	144 117,65р. 43 235,30р	*бессрочно*	*0*	152131,67 р. 45943,76 р.	*бессрочно*	*0*

Перечень субъектов, способных контролировать

или оказывать влияние на деятельность ООО «ПЛК»

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание, в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций
1	Кульков Владимир Николаевич	Российское гражданство, генеральный директор	Решение единственного учредителя	14.10.2009	Трудовой договор	100%	Оплата труда Страховые взносы с фонда оплаты труда	144 117,65р. 43 235,30 р.

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «ПЛК»

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений, срок, условия, срок погашения	Виды операций	Объем операций, руб.	Объем незавершенных операций, руб./ срок погашения
1	ИП Кульков В.Н.	Российское гражданство, генеральный директор	Учредитель ООО «ПЛК» Кульков В.Н.	21.02.2025	Договор займа б/н от 21.02.2025 (28%) до 20.02.2028	Займы	500000	0
				22.01.2025	Договор займа б/н от 22.01.2025 (28%) до 21.01.2027	Займы	4400000	0

				24.03.2025	Договор займа б/н от 24.03.2025 (28%) до 23.03.2028	Займы	800000	0
2	ООО «ПЛК» (ИНН 5836679578)	440000, Пензенская обл, Пенза г, Кураева ул, дом № 1А, литера Аа1	Учредитель ООО «ПЛК» Кульков В.Н.		Договор субаренды нежилого помещения от 01.04.2022	Субаренда	41158	0
				20.12.2024	Договор займа б/н от 20.12.2024	Займы	5400000	0
3	ООО «АНИКО» (ИНН 5837068412)	440004, Пензенская область, г.о. Город Пенза, г Пенза, ул Центральная, строение 1Л, помещение Б406	Учредитель ООО "АНИКО" Кульков В.Н.	01.07.2024	Договор займа б/н от 01.07.2024 (28%) до 30.06.29	Займы	1000000	0
				02.07.2024	Договор займа б/н от 02.07.2024 (28%) до 01.07.29	Займы	700000	0
				02.07.2025	Договор займа б/н от 02.07.2025 (28%) до 01.07.2028	Займы	1850000	1300000
				02.09.2025	Договор займа б/н от 02.09.2025 (28%) до 01.09.2028	Займы	1145000	0
				03.02.2025	Договор займа б/н от 03.02.2025 (28%) до 02.02.2028	Займы	2100000	0
				04.02.2025	Договор займа б/н от 04.02.2025 (28%) до 03.02.2028	Займы	1745000	1015000
				04.03.2025	Договор займа б/н от 04.03.2025 (28%) до 03.03.2028	Займы	585000	0
				04.07.2025	Договор займа б/н от 04.07.2025 (28%) до 03.07.2028	Займы	2500000	2500000
				04.08.2025	Договор займа б/н от 04.08.2025 (28%) до 03.08.2028	Займы	940000	730000
				05.05.2025	Договор займа б/н от 05.05.2025 (28%) до 04.05.2028	Займы	1550000	1550000
				05.11.2025	Договор займа б/н от 05.11.2025 (28%) до 04.11.2028	Займы	765000	765000
				07.06.2024	Договор займа б/н от 07.06.2024 (28%) до 06.06.29	Займы	600000	0
				07.07.2025	Договор займа б/н от 07.07.2025 (28%)	Займы	2500000	1000000

					до 06.07.2028			
				08.07.2025	Договор займа б/н от 08.07.2025 (28%) до 07.07.2028	Займы	2400000	0
				09.06.2025	Договор займа б/н от 09.06.2025 (28%) до 08.06.2028	Займы	500000	500000
				10.02.2025	Договор займа б/н от 10.02.2025 (28%) до 09.02.2028	Займы	2200000	0
				10.06.2024	Договор займа б/н от 10.06.2024 (28%) до 09.06.29	Займы	300000	0
				11.03.2025	Договор займа б/н от 11.03.2025 (28%) до 10.03.2028	Займы	800000	0
				13.01.2025	Договор займа б/н от 13.01.2025 (28%) до 12.01.2028	Займы	360000	0
				14.01.2025	Договор займа б/н от 14.01.2025 (28%) до 13.01.2028	Займы	2900000	0
				15.01.2025	Договор займа б/н от 15.01.2025 (28%) до 14.01.2028	Займы	2900000	0
				16.06.2025	Договор займа б/н от 16.06.2025 (28%) до 15.06.2028	Займы	1470000	1470000
				16.09.2025	Договор займа б/н от 16.09.2025 (28%) до 15.09.2028	Займы	900000	0
				17.02.2025	Договор займа б/н от 17.02.2025 (28%) до 16.02.2028	Займы	820000	0
				19.08.2025	Договор займа б/н от 19.08.2025 (28%) до 18.08.2028	Займы	520000	520000
				20.05.2024	Договор займа б/н от 20.05.2024 (28%) до 19.05.29	Займы	1500000	0
				21.05.2025	Договор займа б/н от 21.05.2025 (28%) до 20.05.2028	Займы	1000000	1000000
				23.07.2025	Договор займа б/н от 23.07.2025 (28%) до 22.07.2028	Займы	1250000	1250000

				26.05.2025	Договор займа б/н от 26.05.2025 (28%) до 25.05.2028	Займы	2750000	2750000
				27.06.2025	Договор займа б/н от 27.06.2025 (28%) до 26.06.2028	Займы	425000	425000
				27.12.2024	Договор займа б/н от 27.12.2024 (28%) до 26.12.2027	Займы	150000	0
				28.01.2025	Договор займа б/н от 28.01.2025 (28%) до 27.01.2028	Займы	215000	0
				28.04.2025	Договор займа б/н от 28.04.2025 (28%) до 27.04.2028	Займы	340000	0
				30.10.2025	Договор займа б/н от 30.10.2025 (28%) до 29.10.2028	Займы	650000	650000
				31.03.2025	Договор займа б/н от 31.03.2025 (28%) до 30.03.2028	Займы	2200000	0

12.2.2. Информация об аренде (получение имущества в аренду)

Информацию о заключенных договорах аренды, действующих в 2025 году

Арендодатель – ООО «ГИПРОМАШ»

Предмет аренды – нежилые помещения по адресу: г. Пенза, ул. Кураева, 1а

Дата начисления	Стоимость обязательства	Сумма платежа по графику	Количество дней	Сумма процентных расходов
1	2	3	4	5
01.10.2025	2 353 913,14	-	-	-
31.10.2025	2 353 913,14	87 500,00	30	38 788,24
30.11.2025	2 305 201,39	87 500,00	30	37 985,56
31.12.2025	2 255 686,96	87 500,00	31	38 419,13
31.01.2026	2 206 606,10	87 500,00	31	37 583,18
28.02.2026	2 156 689,29	87 500,00	28	33 151,02
31.03.2026	2 102 340,31	87 500,00	31	35 807,31
30.04.2026	2 050 647,63	87 500,00	30	33 790,98
31.05.2026	1 996 938,61	87 500,00	31	34 012,10
30.06.2026	1 943 450,71	87 500,00	30	32 024,57
31.07.2026	1 887 975,28	87 500,00	31	32 156,23
31.08.2026	1 832 631,51	87 500,00	31	31 213,61
30.09.2026	1 776 345,12	87 500,00	30	29 270,97
31.10.2026	1 718 116,09	87 500,00	31	29 263,17
30.11.2026	1 659 879,26	87 500,00	30	27 351,82
31.12.2026	1 599 731,08	87 500,00	31	27 246,82
31.01.2027	1 539 477,90	87 500,00	31	26 220,58
28.02.2027	1 478 198,48	87 500,00	28	22 721,76
31.03.2027	1 413 420,24	87 500,00	31	24 073,55
30.04.2027	1 349 993,79	87 500,00	30	22 245,47
31.05.2027	1 284 739,26	87 500,00	31	21 881,84
30.06.2027	1 219 121,10	87 500,00	30	20 088,92

31.07.2027	1 151 710,02	87 500,00	31	19 616,07
31.08.2027	1 083 826,09	87 500,00	31	18 459,86
30.09.2027	1 014 785,95	87 500,00	30	16 721,84
31.10.2027	944 007,79	87 500,00	31	16 078,46
30.11.2027	872 586,25	87 500,00	30	14 378,65
31.12.2027	799 464,90	87 500,00	31	13 616,58
31.01.2028	725 581,48	87 500,00	31	12 358,19
29.02.2028	650 439,67	87 500,00	29	10 357,98
31.03.2028	573 297,65	87 500,00	31	9 764,48
30.04.2028	495 562,13	87 500,00	30	8 165,97
31.05.2028	416 228,10	87 500,00	31	7 089,25
30.06.2028	335 817,35	87 500,00	30	5 533,66
31.07.2028	253 851,01	87 500,00	31	4 323,62
31.08.2028	170 674,63	87 500,00	31	2 906,95
30.09.2028	86 081,58	87 500,00	30	1 418,47

12.2.3. Информация о чистых инвестициях в аренду

Финансовая аренда (лизинг) основным видом деятельности организации. В лизинг предоставляются оборудование, специальные средства, транспортные средства. Чистые инвестиции в аренду определяются путем дисконтирования ее валовой стоимости по процентной ставке, при использовании которой приведенная валовая стоимость на дату передачи предмета лизинга равна сумме его справедливой стоимости и понесенных лизингодателем затрат в связи с исполнением договора лизинга. Договорами лизинга предусмотрен выкуп предмета лизинга лизингополучателем после оплаты всех лизинговых и прочих платежей по договору лизинга, то при окончании договора и выкупе лизингового имущества лизингополучателем негарантированная ликвидационная стоимость предмета лизинга равна нулю. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей становится равна справедливой стоимости предмета аренды. Стратегия управления рисками включает в себя заключение договоров поручительства, наличие в договорах лизинга (правилах лизинга) условия начисления неустойки за нарушение либо ненадлежащее исполнение обязательств, штрафа, периодический осмотр состояния предметов лизинга и прочее.

Показатель	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Чистые инвестиции в аренду	474 968	379 675
в т.ч.		
Краткосрочные	192 862	229 146
Долгосрочные	282 106	150 529

Наличие и движение чистых инвестиций в аренду

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	списано	

			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	
Долгосрочная финансовая аренда (чистые инвестиции в аренду)	За 2025 г.	282 106	106 240	-	(237 817)	-	-	150 529
	За 2024 г.	208 119	376 107	-	(302 120)	-	-	282 106
Краткосрочная финансовая аренда (чистые инвестиции в аренду)	За 2025 г.	192 862	161 725	-	(125 441)	-	-	229 146
	За 2024 г.	168 103	100 359	-	(75 600)	-	-	192 862

12.2.4. Прочая информация

В 2025 году были выплачены дивиденды в сумме 6000 тыс. рублей. За 2025 год было заключено договоров финансовой аренды (лизинга) с общей суммой чистой инвестиции в аренду 126505 тыс. руб. Все предметы лизинга переданы в лизинг.

Генеральный директор ООО «ПЛК» _____ В.Н. Кульков
16.03.2026 года

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		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	5 024	(3 069)	103	-	646	(1 378)	-	-	-	-	-		5 127	(3 801)
	За 2024 г.	8 187	(2 501)	1 634	(4 797)	2 206	(2 774)	-	-	-	-	-		5 024	(3 069)
Инвестиционная недвижимость - всего	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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	2 354	-	-	(135)	-	-	-	2 354	(135)
	За 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	3 545	1 955	5 686
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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	-	-	-
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.	-	-	103	-	-	(103)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 633	-	-	(1 633)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	103	-	-	(103)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 633	-	-	(1 633)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	4 250	-	31 150	(35 340)	-	-	-	17 365	17 425	-
	За 2024 г.	-	-	4 250	-	-	-	-	-	4 250	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	5 490	-	11 875	-	-	-	-	(17 365)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 490	-	-	-	-	-	5 490	-
Итого	За 2025 г.	9 740	-	43 025	(35 340)	-	-	-	-	17 425	-
	За 2024 г.	-	-	9 740	-	-	-	-	-	9 740	-

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.	19	-	8 651	(4 199)	-	-	X	X	4 471	-
	За 2024 г.	19	-	4 869	(4 869)	-	-	X	X	19	-

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	
				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.	282 106	-	106 240	-	(237 817)	-	-	-	150 529	-
	За 2024 г.	208 119	-	376 107	-	(302 120)	-	-	-	282 106	-
в том числе:											
Финансовая аренда (чистые инвестиции в аренду)	За 2025 г.	282 106	-	106 240	-	(237 817)	-	-	-	150 529	-
	За 2024 г.	208 119	-	376 107	-	(302 120)	-	-	-	282 106	-
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.	246 575	(3 552)	207 644	1 399	(180 665)	(226)	-	-	274 727	(3 551)
	За 2024 г.	211 942	(3 557)	111 188	106	(76 824)	-	-	168	246 570	(3 552)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	46 294	-	29 076	-	(46 291)	-	-	-	29 079	-
	За 2024 г.	37 562	-	8 732	-	-	-	-	-	46 294	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 040	(3 552)	7 044	-	(1 489)	-	-	-	10 595	(3 551)
	За 2024 г.	4 477	(3 557)	1 200	-	(632)	-	-	-	5 040	(3 552)
Финансовая аренда (чистые инвестиции в аренду)	За 2025 г.	192 862	-	161 725	-	(125 441)	-	-	-	229 146	-
	За 2024 г.	168 103	-	100 359	-	(75 600)	-	-	-	192 862	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 628	-	9 754	1 399	(7 182)	(226)	-	-	5 373	-
	За 2024 г.	881	-	507	106	(34)	-	-	168	1 628	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	222	-	(122)	-	(70)	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	24	-	198	-	-	-	-	-	222	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	337	-	167	-	-	-	-	-	504	-
	За 2024 г.	895	-	-	-	(558)	-	-	-	337	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	192	-	-	-	(192)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	192	-	-	-	-	-	192	-

Итого	За 2025 г.	528 681	(3 552)	313 884	1 399	(418 482)	(226)	-	X	425 256	(3 551)
	За 2024 г.	420 061	(3 557)	487 295	106	(378 944)	-	-	X	528 676	(3 552)

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	3 551	-	3 557	-	3 557	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 551	-	3 556	-	3 556	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	390 978	132 279	-	(230 768)	-	(165 369)	127 120
	За 2024 г.	292 194	388 889	-	(268 261)	-	(21 844)	390 978
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	1 539	-	-	-	-	1 539
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	385 578	130 740	-	(225 368)	-	(165 369)	125 581
	За 2024 г.	289 051	366 308	-	(247 937)	-	(21 844)	385 578
Долгосрочные займы	За 2025 г.	5 400	-	-	(5 400)	-	-	-
	За 2024 г.	3 143	22 581	-	(20 324)	-	-	5 400
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	62 675	22 196	39	(77 640)	-	165 369	172 639
	За 2024 г.	63 971	34 267	89 823	(147 398)	-	22 012	62 675
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	281	265	-	(279)	-	-	267
	За 2024 г.	10	275	-	(4)	-	-	281
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	28 478	6 424	-	(28 253)	-	-	6 649
	За 2024 г.	38 555	27 882	-	(37 959)	-	-	28 478
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	1 648	39	-	-	-	1 687
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	667	-	-	-	-	667
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	18 616	12 370	-	(46 644)	-	165 369	149 711
	За 2024 г.	7 234	-	86 259	(96 721)	-	21 844	18 616
Краткосрочные займы	За 2025 г.	13 400	-	-	(1 500)	-	-	11 900
	За 2024 г.	17 030	5 880	2 924	(12 434)	-	-	13 400
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 674	37	-	(960)	-	-	751
	За 2024 г.	904	770	-	-	-	-	1 674
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	8	-	-	(4)	-	-	4
	За 2024 г.	11	-	-	(3)	-	-	8
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	118	743	-	-	-	-	861
	За 2024 г.	222	-	-	(272)	-	168	118
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	100	41	-	-	-	-	141
	За 2024 г.	-	100	-	-	-	-	100

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	5	(640)	640	(5)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	453 653	154 475	39	(308 408)	-	X	299 759
	За 2024 г.	356 165	423 156	89 823	(415 659)	-	X	453 653

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.	226	240	226	-	240
	За 2024 г.	149	226	149	-	226
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	226	240	226	-	240
	За 2024 г.	149	226	149	-	226

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	60 506	110 644	63 957
Выданные - всего	1 090 332	1 160 362	595 633

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	876	778
Затраты на оплату труда	5 167	4 425
Отчисления на социальные нужды	1 542	1 173
Амортизация	1 513	2 774
Прочие затраты	6 001	6 457
Итого по элементам	15 099	15 607
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(227)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 872	15 607

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.	-	-	-	-