

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Проектно-строительная компания «Алтес».
- 1.2. Сокращенное наименование – ООО «ПСК «Алтес».
- 1.3. Юридический адрес: 195112, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. Муниципальный округ Малая Охта, пр-кт Новочеркасский, д. 33, литера А, помещ. 27-Н.
- 1.4. Дата государственной регистрации 12.03.1999 г.
- 1.5. Среднесписочная численность сотрудников:

Показатель	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Среднесписочная численность (чел.)	23	23	24

- 1.6. Виды экономической деятельности ООО «ПСК «Алтес» в 2025 году:
 - Основной ОКВЭД - 43.91 Производство кровельных работ;
 - ОКВЭД 71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.
- 1.7. Участниками Общества являются:
 - Дадченко Александр Юрьевич – 50 % доли в уставном капитале Общества.
 - Аникина Вероника Владимировна – 50 % доли в уставном капитале Общества.
- 1.8. Сведения о руководителях и главном бухгалтере:

Генеральный директор: Дадченко Александр Юрьевич
 Директор: Иванов Илья Николаевич
 Главный бухгалтер: Панькова Анна Викторовна
- 1.9. Лицензии на осуществление деятельности, членство в СРО, товарные знаки:

ООО «ПСК «Алтес» имеет лицензии:

 - Лицензия на осуществление деятельности по сохранению объектов культурного наследия № Л040-00103-00/02397043 от 09.06.2025 г.

ООО «ПСК «Алтес» является членом:

 - Саморегулируемой организации Союз «Строители Петербурга», регистрационный номер члена СРО 276, дата регистрации 03.09.2013 г.
 - Саморегулируемой организации Ассоциация «Гильдия архитекторов и инженеров Петербурга», регистрационный номер члена СРО П-073-007814098911-0094, дата регистрации 01.02.2010 г.

ООО «ПСК «Алтес» зарегистрировано исключительное право на товарный знак «Алтес» с 03.06.2019 г. по 03.06.2029 г.
- 1.10. Общество не имело в 2025 году обособленных подразделений.
- 1.11. Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Принципы учетной политики. Порядок формирования отчетности

2.1. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в

редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.2. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) 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.

2.2.1. Основные средства

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие условиям п.4 ФСБУ 6/2020 если их стоимость больше 40 000 руб. (п. 5 ФСБУ 6/2020).

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета (п. 33 ФСБУ 6/2020).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств (п. 35 ФСБУ 6/2020).

2.2.2. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (п. 11 и п. 12 ФСБУ 25/2018)

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (п. 13 ФСБУ 25/2018).

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

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом (п. 10 ФСБУ 25/2018).

2.2.3. Нематериальные активы

К объектам НМА относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 14/2022, и стоимостью 100 000 руб. и более.

Стоимость объектов менее установленного лимита, в отношении которых выполняются условия признания их НМА, признается в составе расходов текущего периода. В целях обеспечения сохранности этих объектов и надлежащего контроля за их движением, их учет осуществляется на отдельном забалансовом счете. Основание: п.п. 7, 9 ФСБУ 14/2022.

Оценка НМА после признания осуществляется по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Основание: п. 15 ФСБУ 14/2022.

Начисление амортизации нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания нематериальных активов в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета. Основание: : пункт 38 ФСБУ 14/2022.

Способ начисления амортизации осуществляется линейным способом. Основание: п. 40 ФСБУ 14/2022.

2.2.4. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости (п.9 ФСБУ 5/2019), без создания резерва под обесценение запасов.

Незавершенное производство учитывается по фактической себестоимости.

В составе незавершенного производства учитываются выполненные и непринятые заказчиком работы. Бухгалтерский учет незавершенного производства ведется в разрезе заказов и договоров с заказчиками Общества и отражается в бухгалтерском балансе по прямым статьям затрат.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц (п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019).

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет (п. 8 ФСБУ 5/2019)

2.2.5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Страхование имущественное, в т.ч. ОСАГО и КАСКО, страхование для СРО учитываются в бухгалтерском учете равномерно, исходя из срока, указанного в страховом полисе.

2.2.6. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 "Управленческие расходы", в полной сумме.

2.2.7. Резервы по сомнительным долгам

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого месяца организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.

По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

2.2.8. Исправление ошибок и изменение учетной политики

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27/2021.

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно.

3. Пояснения к статьям бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1. Основные средства

Общество арендует офисное помещение по адресу 195112, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. Муниципальный округ Малая Охта, пр-кт Новочеркасский, д. 33, литера А, помещ. 27-Н на правах долгосрочной аренды, с правом сдачи в субаренду.

Общество приобрело в лизинг два автомобиля:

- Автомобиль DFSK 580

- Автомобиль DONGFENG ZN1035UCX5

Информация о движении основных средств, прав пользования активами и капитальных вложений раскрыта в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности в таблицах 1.1, 1.2, 1.3. (Приложение № 1).

3.2. Нематериальные активы

Информация о наличии и движении НМА раскрыта в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности в таблице 2.1(Приложение № 2).

3.3. Запасы

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности в таблице 3.1(Приложение № 3).

3.4. Денежные средства

Остаток денежных средств на расчетном счете на 31.12.2025 г. – 55 тыс. рублей.

3.5. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений раскрыта в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности в таблице 4.1(Приложение № 4).

3.6. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности в таблице 5.1(Приложение № 5).

3.7. Капитал

Уставный капитал Общества 20 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль 14 897 тыс. рублей.

3.8. Обязательства

Информация о наличии и движении долгосрочных обязательств и краткосрочной кредиторской задолженности раскрыта в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности в таблице 6.1(Приложение № 6).

3.9. Выручка

Код по ОКВЭД	Наименование вида экономической деятельности	Выручка по виду экономической деятельности (тыс. руб.)	Доля выручки по ОКВЭД в общей выручке, %
43.91	Производство кровельных работ	65 184	76,47
71.12	Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного	20 059	23,53

	контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях		
	ВСЕГО ВЫРУЧКА	85 243	100,00

3.10. **Расходы по обычным видам деятельности**

Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности раскрыта в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности в таблице 7.1.

3.11. **Прочие доходы**

- восстановлен резерв по сомнительным долгам – 2 361 тыс. рублей.
- кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности – 1 873 тыс. рублей.
- прочие доходы – 3343 тыс. рублей.

3.12. **Прочие расходы**

- расходы на услуги банков -111 тыс. рублей.
- прочие расходы – 1 264 тыс. рублей.

3.13. **Прибыль**

Обществом получена прибыль до налогообложения - 242 тыс. рублей.

Налог на прибыль – 222 тыс. рублей

Чистая прибыль – 20 тыс. рублей

4. **Чрезвычайные обстоятельства**

В течении 2025 года у Общества не было чрезвычайных фактов хозяйственной жизни.

5. **Соблюдение непрерывности деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

На 31.12.2025 г. у ООО «ПСК «Алтеc» устойчивое финансовое состояние.

Данные по финансовой устойчивости дают основание полагать, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем.

Стоимость чистых активов на 31.12.2025 г. – 14 917 тыс. рублей

Генеральный директор

А.Ю. Дадченко

24 марта 2026 г.

Таблица 1.1. Наличие и движение основных средств (тыс. рублей)

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.	6 207	(5 673)	2 232	-	-	(806)	-	-	-	-	-	8 438	(6 479)
	3а 2024 г.	5 881	(5 356)	326	-	-	(317)	-	-	-	-	-	6 207	(5 673)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	3 691	(3 502)	-	-	-	(67)	-	-	-	-	-	3 691	(3 569)
	3а 2024 г.	3 484	(3 484)	207	-	-	(17)	-	-	-	-	-	3 691	(3 502)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 660	(1 316)	64	-	-	(240)	-	-	-	-	-	1 724	(1 556)
	3а 2024 г.	1 541	(1 017)	119	-	-	(299)	-	-	-	-	-	1 660	(1 316)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	2 168	-	-	(499)	-	-	-	-	-	2 168	(499)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	218	(218)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	218	(218)
	3а 2024 г.	218	(218)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	218	(218)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	637	(637)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	637	(637)
	3а 2024 г.	637	(637)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	637	(637)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 1.2. Наличие и движение прав пользования активами (тыс. рублей)

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.	6 985	(2 727)	11 838	-	-	(1 756)	-	-	-	18 823	(4 482)
	3а 2024 г.	6 985	(1 330)	-	-	-	(1 397)	-	-	-	6 985	(2 727)
в том числе:												
Транспортные средства	3а 2025 г.	6 985	(2 727)	-	-	-	(1 397)	-	-	-	6 985	(4 124)
	3а 2024 г.	6 985	(1 330)	-	-	-	(1 397)	-	-	-	6 985	(2 727)
Помещение офисное	3а 2025 г.	-	-	11 838	-	-	(359)	-	-	-	11 838	(359)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 1.3. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) (тыс. рублей)

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.	-	-	14 144	-	(186)	(13 877)	80	-
	За 2024 г.	-	-	326	-	(119)	(207)	-	-
в том числе: АВТО	За 2025 г.	-	-	2 162	-	(186)	(1 976)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	144	-	-	(64)	80	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Помещение офисное	За 2025 г.	-	-	11 838	-	-	(11 838)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Леса строительные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	61	-	-	(61)	-	-
КОМПЬЮТЕР (компоненты и составляющие)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	119	-	(119)	-	-	-
Измерительный инструмент	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	146	-	-	(146)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	192	-	-	(192)	-	-
	За 2024 г.	-	-	119	-	-	(119)	-	-
в том числе: Дооборудование автомобиля	За 2025 г.	-	-	192	-	-	(192)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Компьютер	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	119	-	-	(119)	-	-

Генеральный директор _____ А.Ю. Дадченко

24 марта 2026 г.

Таблица 2.1. Наличие и движение нематериальных активов (тыс. рублей)

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		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	30	(16)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	30	(19)
	3а 2024 г.	30	(12)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	30	(16)
в том числе: Товарный знак " Алтес"	3а 2025 г.	30	(16)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	30	(19)
	3а 2024 г.	30	(12)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	30	(16)
из них исключительные права	3а 2025 г.	30	(16)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	30	(19)
	3а 2024 г.	30	(12)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	30	(16)

Генеральный директор _____ А.Ю. Дадченко

24 марта 2026 г.

Таблица 3.1. Наличие и движение запасов (тыс. рублей)

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	3а 2025 г.	3 866	-	54 640	(52 289)	-	-	X	X	6 216	-
	3а 2024 г.	3 223	-	52 703	(52 060)	-	-	X	X	3 866	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	3 866	-	24 501	(466)	-	-	(22 690)	-	5 212	-
	3а 2024 г.	2 865	-	27 583	(793)	-	-	(25 788)	-	3 866	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	30 139	(51 824)	-	-	22 690	-	1 005	-
	3а 2024 г.	358	-	25 121	(51 267)	-	-	25 788	-	-	-

Генеральный директор _____ А.Ю. Дадченко

24 марта 2026 г.

Таблица 4.1. Наличие и движение финансовых вложений (тыс. рублей)

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	3а 2025 г.	65	-	-	(65)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	150	-	5 000	(5 085)	-	-	-	-	65	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	65	-	-	(65)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	150	-	5 000	(5 085)	-	-	-	-	65	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	27 992	-	2 568 361	(2 594 053)	-	-	-	-	2 300	-
	3а 2024 г.	14 210	-	3 294 407	(3 280 625)	-	-	-	-	27 992	-
в том числе: Депозитные счета	3а 2025 г.	27 992	-	2 568 361	(2 594 053)	-	-	-	-	2 300	-
	3а 2024 г.	14 210	-	3 294 407	(3 280 625)	-	-	-	-	27 992	-
Итого	3а 2025 г.	28 057	-	2 568 361	(2 594 118)	-	-	-	-	2 300	-
	3а 2024 г.	14 360	-	3 299 407	(3 285 710)	-	-	-	-	28 057	-

Генеральный директор _____ А.Ю. Дадченко

24 марта 2026 г.

Таблица 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. рублей)

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.	67	-	-	-	(67)	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	67	-	-	-	(67)	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	13 734	(2 453)	28 040	-	(9 873)	-	(4 144)	-	31 901	(92)
	3а 2024 г.	16 884	-	8 418	-	(11 551)	-	(2 756)	-	13 734	(2 453)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 807	-	2 568	-	(2 690)	-	-	-	3 685	-
	3а 2024 г.	3 513	-	2 435	-	(2 141)	-	-	-	3 807	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	6 867	(2 453)	24 440	-	(6 775)	-	(4 144)	-	24 531	(92)
	3а 2024 г.	4 913	-	5 593	-	(3 639)	-	(2 756)	-	6 867	(2 453)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2 642	-	613	-	(24)	-	-	-	3 231	-
	3а 2024 г.	5 594	-	25	-	(2 978)	-	-	-	2 642	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	235	-	-	-	-	-	235	-
	3а 2024 г.	2 107	-	-	-	(2 107)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	15	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	394	-	-	-	(379)	-	-	-	15	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	12	-	-	-	-	-	-	-	12	-
	3а 2024 г.	-	-	29	-	-	-	-	-	12	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	211	-	47	-	(189)	-	-	-	69	-
	3а 2024 г.	189	-	156	-	(133)	-	-	-	211	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	180	-	133	-	(180)	-	-	-	133	-
	3а 2024 г.	175	-	180	-	(175)	-	-	-	180	-
Итого	3а 2025 г.	13 734	(2 453)	28 040	-	(9 873)	-	(4 144)	X	31 901	(92)
	3а 2024 г.	16 951	-	8 418	-	(11 618)	-	(2 756)	X	13 734	(2 453)

Генеральный директор _____ А.Ю. Дадченко

24 марта 2026 г.

Таблица 6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) (тыс. рублей)

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	3а 2025 г.	4 200	11 476	-	(1 415)	-	-	14 262
	3а 2024 г.	5 615	-	-	(1 415)	-	-	4 200
в том числе: Расчеты по аренде, лизингу	3а 2025 г.	4 200	11 476	-	(1 415)	-	-	14 262
	3а 2024 г.	5 615	-	-	(1 415)	-	-	4 200
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	21 748	25 431	-	(18 451)	-	-	28 728
	3а 2024 г.	16 218	15 887	-	(10 365)	-	-	21 752
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 348	6 473	-	(3 348)	-	-	6 473
	3а 2024 г.	3 273	485	-	(409)	-	-	3 348
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	11 669	18 658	-	(11 669)	-	-	18 658
	3а 2024 г.	9 427	11 673	-	(9 427)	-	-	11 673
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	18	-	-	-	-	18
	3а 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 089	1	-	(2 030)	-	-	1 061
	3а 2024 г.	1 035	2 054	-	-	-	-	3 089
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	2 514	-	-	(1 258)	-	-	1 255
	3а 2024 г.	1 099	1 415	-	-	-	-	2 514
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	2	-	-	-	-	2
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	479	138	-	-	-	-	617
	3а 2024 г.	905	-	-	(438)	-	-	479
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	649	140	-	(145)	-	-	644
	3а 2024 г.	477	260	-	(88)	-	-	649
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	25 948	36 907	-	(19 866)	-	X	42 990
	3а 2024 г.	21 833	15 887	-	(11 780)	-	X	25 952

Генеральный директор _____ А.Ю. Дадченко

24 марта 2026 г.

Таблица 7.1. Расходы по обычным видам деятельности (тыс. рублей)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	23 145	26 468
Затраты на оплату труда	23 562	17 693
Отчисления на социальные нужды	5 366	4 060
Амортизация	2 565	1 717
Прочие затраты	37 570	32 979
Итого по элементам	92 208	82 918
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 005)	358
Итого расходы по обычным видам деятельности	91 203	83 276

Генеральный директор _____ А.Ю. Дадченко

24 марта 2026 г.