

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	списано		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка	переклассифицировано	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	списано		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка	переклассифицировано	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	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	Другие НМА	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	Другие НМА	-	-	-	-	-	-	-	-

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

4.1. Наличие и движение основных средств														На конец периода	
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано				
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость			накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	29 323	(17 237)	-	-	-	-	(1 635)	-	-	-	-	-	29 323	(17 237)
	За 2024 г.	25 174	(16 638)	4 695	(545)	545	(1 145)	-	-	-	-	-	-	29 323	(17 237)
в том числе:															
Здания	За 2025 г.	6 335	(3 236)	-	-	-	(205)	-	-	-	-	-	-	6 335	(3 442)
	За 2024 г.	6 335	(3 031)	-	-	-	(205)	-	-	-	-	-	-	6 335	(3 236)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	12 797	(10 043)	-	-	-	(409)	-	-	-	-	-	-	12 797	(10 452)
	За 2024 г.	12 064	(9 612)	785	(42)	42	(472)	-	-	-	-	-	-	12 797	(10 043)
Офисное оборудование	За 2025 г.	138	(138)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	138	(138)
	За 2024 г.	138	(138)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	138	(138)
Транспортные средства	За 2025 г.	8 486	(3 020)	-	-	-	(861)	-	-	-	-	-	-	8 486	(3 901)
	За 2024 г.	5 356	(2 849)	3 350	(220)	220	(391)	-	-	-	-	-	-	8 486	(3 020)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 529	(762)	-	-	-	(139)	-	-	-	-	-	-	1 529	(902)
	За 2024 г.	1 126	(853)	560	(158)	158	(67)	-	-	-	-	-	-	1 529	(762)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	38	(38)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38	(38)
	За 2024 г.	164	(155)	-	(126)	126	(9)	-	-	-	-	-	-	38	(38)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

4.2. Наличие и движение прав пользования активами													
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	описано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	10 577	12 212	8 662
в том числе:			
Здания	2 894	3 099	3 305
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 418	2 827	2 814
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	4 585	5 466	2 507
Производственный и хозяйственный инвентарь	660	819	327
Другие виды основных средств	-	-	9
Неамортизируемые основные средства - всего	(126)	(126)	(126)
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые застрахованы основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Машины и оборудование (кроме офисного)	(73)	(73)	(73)
Производственный и хозяйственный инвентарь	(53)	(53)	(53)
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 695	-	-	(4 695)	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 350	-	-	(3 350)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	560	-	-	(560)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	785	-	-	(785)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость									
Наименования 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.	5 500	-	1 500	(500)	-	-	-	-	-	6 500	-
	За 2024 г.	5 680	-	-	(180)	-	-	-	-	-	5 500	-
в том числе:												
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	5 500	-	1 500	(500)	-	-	-	-	-	6 500	-
	За 2024 г.	5 680	-	-	(180)	-	-	-	-	-	5 500	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	5 000	-	37 000	(34 000)	-	-	-	-	-	8 000	-
	За 2024 г.	-	-	15 000	(10 000)	-	-	-	-	-	5 000	-
в том числе:												
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	5 000	-	37 000	(34 000)	-	-	-	-	-	8 000	-
	За 2024 г.	-	-	15 000	(10 000)	-	-	-	-	-	5 000	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	10 500	-	38 500	(34 500)	-	-	-	-	-	14 500	-
	За 2024 г.	5 680	-	15 000	(10 180)	-	-	-	-	-	10 500	-

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.	120	-	6 708	(6 793)	-	-	X	X	35	-
	За 2024 г.	114	-	6 920	(6 914)	-	-	X	X	120	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	120	-	1 090	(918)	-	-	(257)	-	35	-
	За 2024 г.	114	-	1 580	(1 040)	-	-	(534)	-	120	-
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.	-	-	5 618	(5 875)	-	-	257	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 340	(5 874)	-	-	534	-	-	-
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.	9 218	-	1 680	-	(4 889)	-	-	-	-	6 007	-
	3а 2024 г.	4 800	-	8 017	-	(3 597)	-	-	-	-	9 218	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	306	-	540	-	(260)	-	-	-	-	584	-
	3а 2024 г.	1 073	-	311	-	(1 077)	-	-	-	-	303	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 240	-	875	-	(1 426)	-	-	-	-	1 689	-
	3а 2024 г.	3 000	-	1 749	-	(2 509)	-	-	-	-	2 240	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	18	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	18	-	-	-	-	-	-	18	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	5 915	-	256	-	(3 175)	-	-	-	-	2 996	-
	3а 2024 г.	-	-	5 915	-	-	-	-	-	-	5 915	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	72	-	8	-	(10)	-	-	-	-	70	-
	3а 2024 г.	60	-	25	-	(11)	-	-	-	-	72	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	667	-	-	-	-	-	-	-	-	667	-
	3а 2024 г.	667	-	-	-	-	-	-	-	-	667	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	9 218	-	1 680	-	(4 889)	-	-	X	-	6 007	-
	3а 2024 г.	4 800	-	8 017	-	(3 597)	-	-	X	-	9 218	-

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	2 233	2 233	2 544	2 544	4 070	4 070
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	584	584	303	303	1 070	1 070
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 649	1 649	2 240	2 240	3 000	3 000

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	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 по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 209	426	-	(321)	-	-	1 311
	3а 2024 г.	411	1 188	-	(399)	-	-	1 209
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	49	33	-	(74)	-	-	6
	3а 2024 г.	118	78	-	(146)	-	-	47
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	294	367	-	(214)	-	-	447
	3а 2024 г.	263	272	-	(242)	-	-	294
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.	-	10	-	-	-	-	10
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	3а 2024 г.	2	-	-	(12)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	73	-	-	(25)	-	-	48
	3а 2024 г.	22	51	-	-	-	-	73
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	116	14	-	-	-	-	130
	3а 2024 г.	4	112	-	-	-	-	116
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1
	3а 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	8	-	-	(8)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	8	-	-	-	-	8
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	667	-	-	-	-	-	667
	3а 2024 г.	-	667	-	-	-	-	667
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 209	426	-	(321)	-	X	1 311
	3а 2024 г.	411	1 188	-	(399)	-	X	1 209

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	447	341	379
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	47	116
Расчеты с покупателями и заказчиками	447	294	263

8.3. Оценочные обязательства

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

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-
всего	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	1 175	1 574
Затраты на оплату труда	6 054	5 898
Отчисления на социальные нужды	1 457	1 241
Амортизация	1 635	1 145
Прочие затраты	3 015	3 132
Итого по элементам	13 336	12 990
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	13 336	12 990

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО "НЕЗАВИСИМАЯ СТРОИТЕЛЬНАЯ ЛАБОРАТОРИЯ" за 12 месяцев 2025 год

- I. Общие сведения.*
- II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.*
- III. Раскрытие существенных показателей.*
- IV. Связанные стороны*
- V. Непрерывность деятельности.*
- VI. Существенные события после отчетной даты.*
- VII. Условные факты хозяйственной деятельности.*

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью "НЕЗАВИСИМАЯ СТРОИТЕЛЬНАЯ ЛАБОРАТОРИЯ" (далее «Общество») создано в 2016 году.
ОГРН 1021801166837
ИНН /КПП 1831075208/184001001

Юридический адрес: 426053, Удмуртская Республика, городской округ город Ижевск, город Ижевск, улица Ворошилова, дом 55 корпус 3, офис 2

Фактический адрес: 426053, Удмуртская Республика, городской округ город Ижевск, город Ижевск, улица Ворошилова, дом 55 корпус 3, офис 2
Инспекция Федеральной налоговой службы 1800

Уставный капитал общества 10 000 руб.

По состоянию на 31.12.2025 владельцами долей в уставном капитале Общества являлись:
Шлейн Андрей Владимирович – 100%

Основной вид деятельности общества Испытания и анализ физико-механических свойств материалов и веществ ОКВЭД 71.20.3

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Среднесписочная численность персонала организации за 12 месяцев 2025 года составила 8 человек, за 12 месяцев 2024 года составила 9 человек

Органы управления компании:

Органом управления Общества согласно Уставу является: Собрание участников

Функции единоличного исполнительного органа в 2025 году исполнял Директор ШЛЕЙН АНДРЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной

системы «1С: Предприятие, редакция 3.0»

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона №402-ФЗ «о бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В составе нематериальных активов признаются объекты, отвечающие следующим критериям:

- возможностью дать активу четкое и сжатое определение, идентифицирующее его в качестве уникального имущественного объекта;
- вещественным свидетельством существования актива (регистрационным договором, договором об отчуждении права, лицензионным договором и т.п.);
- возможностью актива существовать, использоваться и приносить доход вне связи с наличием или отсутствием других активов;
- способностью актива выступать самостоятельным объектом сделок;
- способностью Общества определить экономические выгоды, связанные с использованием именно этого актива.

Учет нематериальных активов ведется по видам нематериальных активов в разрезе каждого инвентарного объекта.

При принятии нематериального актива к учету Обществом устанавливается срок полезного использования, а также тот факт, является срок полезного использования нематериального актива определенным или неопределенным.

Нематериальный актив определяется как имеющий неопределенный срок полезного использования, если анализ всех уместных факторов указывает на отсутствие предсказуемых ограничений периода, на протяжении которого этот актив будет приносить Обществу экономические выгоды.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом

В составе основных средств отражены активы, которые имеют материально-вещественную форму, предназначены для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев и способные приносить экономические выгоды.

Стоимость активов, обладающих вышеперечисленными свойствами, но ограничивающаяся пределами лимита в 100 000,00 рублей признается расходами текущего периода (в бухгалтерском и налоговом учете).

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

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. Начисление амортизации объектов основных средств производится ежемесячно.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в общем порядке.

При отпуске запасов в производство, отгрузке товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При составлении бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются развернуто.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Организация при выполнении следующих условий:

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа

- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду

использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде в следующих случаях:

- Срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;

Внесены изменения в Учетную политику, что связано с началом использования ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

В 2025 году организация уплачивает налог по упрощенной системе налогообложения (доходы) по ставке 6%

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1 По строке 1110 бухгалтерского баланса указаны вложения в нематериальные активы предприятия и на 31.12.2025 отсутствуют, на 31.12.2024 данных расходов не было.

3.2 По строке 1150 бухгалтерского баланса указаны вложения в основные средства предприятия и на 31.12.2025 сумма составила 10 451 тыс.руб., на 31.12.2024 сумма составила 12 086 тыс.руб. .

3.3 По строке 1170 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 указаны суммы выданных займов в размере 6 500 тыс.руб, на 31.12.2024 выданных займов не было.

3.4 По строке 1210 бухгалтерского баланса указаны материалы находящиеся в собственности предприятия по состоянию на 31.12.2025 на сумму 35 тыс.руб., на 31.12.2024 – 120 тыс.руб..

3.5 По строке 1230 баланса на 31.12.2025 указан сумма дебиторской задолженности на сумму 6 007 тыс.руб., в т.ч. задолженность покупателей на сумму 1689 тыс.руб., на 31.12.2024 сумма дебиторской задолженности составляла 9 218 тыс.руб., в т.ч задолженность покупателей 2 240 тыс.руб.

3.6 По строке 1520 бухгалтерского баланса, указаны суммы кредиторской задолженности за полученные материалы и оказанные услуги, на 31.12.2025 сумма составила 1 311 тыс.руб., в т.ч. авансы от покупателей на сумму 447 тыс.руб, на 31.12.2024 сумма составила 1 209 тыс.руб., в т.ч. авансы от покупателей на сумму 294 тыс.руб.

3.7 Получена прибыль от деятельности и отражена в Отчете о финансовых результатах за период 12 мес. 2025 на 31.12.2025 в сумме 4 817 тыс.руб., отраженная по строке 2400, за тот же период 2024г. на 31.12.2024 прибыль составила 9 223 тыс.руб.

3.8 По строке 2200 отражена прибыль от операционной деятельности на 31.12.2025 в размере 2 726 тыс.руб., на 31.12.2025 прибыль от операционной деятельности отраженная по строке 2200 составила 4 005 тыс.руб..

3.9 В таблице указаны данные из отчета о финансовых результатах за 12 месяцев 2025г.-2024г. по строке 2340

Строка 2340	31.12.2025, тыс.руб.	31.12.2024, тыс.руб.
прочих доходов составляет, в т.ч.		196
от сдачи в аренду нежилого помещения		
Реализация основных средств		196
Оприходование материалов в результате инвентаризации		
штрафы пени, неустойки по хоз.договорам		

3.10 В таблице указаны данные из отчета о финансовых результатах за 12 месяцев 2025г.-2024г. по строке 2350

Строка 2350	31.12.2025, тыс.руб.	31.12.2024, тыс.руб.
прочих расходов составляет, в т.ч.	147	603
Списание дебиторской задолженности		537
Мат.помощь	48	
Пени, штрафа, неустойки		
Услуги банка	83	66
Прочие расходы	16	

3.11 В таблице указаны данные из отчета о движении денежных средств за 12 месяцев 2025г.-2024г. по строке 4119.

Строка 4119	30.12.2025, тыс.руб.	31.12.2024, тыс.руб.
Прочие поступления, в т.ч.	6289	312
Возврат от поставщика	86	
Проценты к получению от размещения депозитов		312
Прочие поступления	6203	

IV. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Перечень связанных сторон:

Бенефициарный владелец общества ШЛЕЙН АНДРЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ
ИНН 183104534422, гражданство РФ

Наименование	Основание для признания связанной стороной	Операции со связанными сторонами	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям, тыс.руб. на 31.12.2025г. (тыс.руб.)	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям, тыс.руб. на 31.12.2024г. (тыс.руб.)
Лисма ООО	Взаимозависимые лица Один бенефициар	-	-	-

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Показатель	2024 год	За 2025 год
Краткосрочные вознаграждения, тыс руб.	1 034,8	1 103,4
Долгосрочные вознаграждения, тыс. руб.	2 169	5 000

Краткосрочные вознаграждения включают оплату труда за соответствующий отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск и др. платежи в пользу основного управленческого персонала.

Долгосрочные вознаграждения включают суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты.

V. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества с ограниченной ответственностью "НЕЗАВИСИМАЯ СТРОИТЕЛЬНАЯ ЛАБОРАТОРИЯ" в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий. По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности предприятия в обозримом периоде будет меняться, но серьезных последствий для осуществления деятельности и получение дохода предприятию не создадут, так как наш потребитель находится на внутреннем рынке. Вся разрешительная документация на осуществление деятельности организации продлена на ближайшие три года.

VI. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

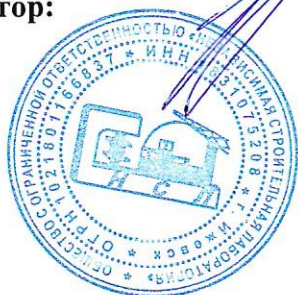
VII. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество с ограниченной ответственностью "НЕЗАВИСИМАЯ СТРОИТЕЛЬНАЯ ЛАБОРАТОРИЯ" не имеет судебных исков и не участвует в судебных процессах ни как истец, ни как ответчик. Деятельность предприятия максимально прозрачная, в расчетах использует только безналичные банковские платежи, в документообороте максимально используется электронная форма взаимодействия.

Директор:

Шлейн А.В.

М.П.



25.03.2026