

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
ООО «Саутек»
за 2025 год**

г. Санкт-Петербург, 2026

1. Основные сведения об ООО «Саутек».

1.1. Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Саутек»,

сокращенное наименование: ООО «Саутек», далее по тексту – «Общество».

1.2. Место нахождения (юридический адрес):

197229, Санкт-Петербург г, 1-я Конная Лахта ул, дом № 22

1.3. Дата государственной регистрации и регистрационный номер: 1167847080235 от 04.02.2016 г.

1.4. Сведения об уставном капитале:

Уставной капитал Общества составляет 50 тыс. руб.

1.5. Информация об аудиторе Общества:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторское заключение»

Место нахождения: 302008, ОРЛОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, г.о. Город Орёл, г Орёл, ул Машиностроительная, влд. 6, помещ. 6, ком. 21

Аудитор осуществляет свою деятельность на основании свидетельства Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» за основным регистрационным номером 12506109434.

1.6. Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Каждый участник Общества имеет на Общем собрании участников Общества число голосов, пропорциональное его доле в уставном капитале Общества.

1.7. Ревизионная комиссия на 2025 год не избиралась Общим собранием участников. Образование ревизионной комиссии (избрание ревизора) Общества, по общему правилу, является обязательным в ООО, имеющих более пятнадцати участников (п. 6 ст. 32 Закона об ООО). В остальных Обществах создание такого органа возможно, но не является обязательным. В уставе Общества установлен перечень исключительной компетенции Общего собрания, в том числе в части формирования ревизионной комиссии, при необходимости, а также процедура хранения протоколов и заключений комиссии. Обязанности в создании комиссии уставом не предусмотрено, в связи с чем ревизионная комиссия в 2025 году не формировалась.

1.8. Единоличным исполнительным органом Общества в соответствии с Уставом является: Генеральный директор Общества – Вялимаа Саули Стефанус (протокол № 7 от 30.12.2020 г. сроком на 5 лет, продление полномочий сроком на 5 лет в соответствии с протоколом № 18 от 25.08.2024 г.).

1.9. Среднегодовая численность за 2025 – 127 чел., за 2024 – 151 чел.

1.10. Деятельность Общества осуществляется на основании Устава. Правовое положение Общества, порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников Общества определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Основным видом финансово-хозяйственной деятельности Общества является: Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки ОКВЭД 43.99

Прочие виды деятельности:

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

42.99 Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки

43.11 Разборка и снос зданий

43.12.3 Производство земляных работ

45.1 Торговля автотранспортными средствами

45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств

45.3 Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями

46.71.2 Торговля оптовая моторным топливом, включая авиационный бензин

46.90 Торговля оптовая неспециализированная

49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам

52.10.21 Хранение и складирование нефти и продуктов ее переработки

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

64.91 Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)

77.32 Аренда и лизинг строительных машин и оборудования

77.39.11 Аренда и лизинг прочего автомобильного транспорта и оборудования

77.39.2 Аренда и лизинг прочих машин и оборудования, не включенных в другие группировки

81.22 Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая

81.29.9 Деятельность по чистке и уборке прочая, не включенная в другие группировки

82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

86.90.9 Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки

1.12. Филиал: Нижегородская обл., г.Дзержинск, Автозаводское ш., 606000.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Представительства в 2025 году отсутствовали.

Совместная деятельность в 2025 году не осуществлялась.

1.13. Общество по состоянию на 31.12.2025 имеет следующие виды лицензий:

Сведения о лицензиях на право осуществления деятельности, подлежащей лицензированию	вид	лицензия
	номер	(78)-780012-Т
	дата выдачи	01.03.2021
	наименование выдавшего органа	Северо-Западное межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования
	срок действия	с 01.03.2021
	перечень видов лицензируемой деятельности	Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности

	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Саутек» за 2025 год
--	--

Сведения о лицензиях на право осуществления деятельности, подлежащей лицензированию	вид	лицензия
	номер	Л022-00112-78/01585612
	дата выдачи	03.12.2024
	наименование выдавшего органа	МЕЖРЕГИОНАЛЬНОЕ ТЕРРИТОРИАЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ ПО НАДЗОРУ В СФЕРЕ ТРАНСПОРТА ПО СЕВЕРО-ЗАПАДНОМУ ФЕДЕРАЛЬНОМУ ОКРУГУ
	срок действия	с 03.12.2024
	перечень видов лицензируемой деятельности	Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами

2. Раскрытие информации о связанных сторонах.

2.1 Состав связанных сторон Общества на 31.12.2025 следующий:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, тыс. руб.	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, %
1	ВЯЛИМАА САУЛИ СТЕФАНУС	Финляндия	Участник, Генеральный директор	с 04.02.2016	40	80
2	КАРЬЯЛАЙНЕН МИЛЛА ЙОХАННА	Финляндия	Участник	с 05.12.2017	5	10
3	ВЯЛИМАА ВИЛЛЕ ПЕККА	Финляндия	Участник	с 05.12.2017	5	10

2.2. Информация об операциях со связанными сторонами.

В 2025 году Общество выплачивало связанным сторонам – участнику Общества дивиденды: Вялимаа С.С. в сумме 142 028 тыс. руб. Протоколами очередного общего собрания участников Общества №20 от 20.05.2025, №21 от 05.08.2025, №22 от 25.09.2025, № 23 от 24.11.2025 было принято решение о выплате части чистой прибыли за 2024 год Вялимаа С.С. в сумме 142 028 тыс. руб.

Выплаты с удержанием НДФЛ были произведены в период с 01.01.2025г. по 31.12.2025 г.

Кроме того, Общество в 2025 году арендовало у ИП Вялимаа С. ИНН 781437027767 помещения, земельный участок и оборудование по договорам №2103/А/2024 от 28.12.2024, №2112/А/2025 от 01.04.2025 на сумму 21 687 тыс. руб, (в т.ч. НДС 20 %)

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

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	ИП Вялимаа Саули Стефанус	Санкт-Петербург	Через руководителя	24.04.2018	реализация товаров, выполнение работ, оказание услуг в 2025 году в размере 21 687 тыс. руб, (в т.ч. НДС 20 %)

2.3. Вознаграждение основному управленческому персоналу.

Общество выплатило краткосрочное вознаграждение (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, премии по итогам работы, отпуск и т.п.) основному управленческому персоналу – генеральному директору в 2025 году в размере 4 672 тыс. руб., в 2024 году в размере 996 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу в 2024 и 2025 годах не начислялись и не выплачивались.

3. Применяемые правила бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности. Раскрытие отдельных показателей бухгалтерского баланса.

3.1. Бухгалтерский учёт и отчётность.

Бухгалтерская отчётность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет 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.

Учётная политика, утвержденная в Обществе приказом генерального директора № 1-УП от 31.12.2024, соответствует требованиям следующих документов:

- Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон № 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете");
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (далее - Положение № 34н);
- Приказ Минфина России от 04.10.2023 № 157н об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»;

- Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998;
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером. В 2025 году бухгалтерией Общества руководила Главный бухгалтер – Меликова Ирина Владимировна (трудовой договор и приказ о назначении на должность № 72 от 13.10.2020).

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия КА", редакция 2.5.

Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов. При отсутствии унифицированных форм применяются формы документов, разработанные организацией и содержащие обязательные реквизиты, указанные в ч. 2 ст. 9 Федерального закона "О бухгалтерском учете".

На основании учетной политики Общества, прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в отчете о финансовых результатах отражаются свернуто в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации. (п. 18.2 ПБУ 9/99, п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 34 ПБУ 4/99).

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

В учетную политику для целей бухгалтерского учета Общества на 2025 год внесены изменения и дополнения в связи с началом применения:

- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». ФСБУ 4/2023 вступил в силу с 1 января 2025 года и применяется с отчетности за 2025 год (п. 3 приказа Минфина от 4 октября 2023 г. № 157н);

- ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» утвержден приказом Минфина от 13 января 2023 г. № 4н и применяется с 01.04.2025.

Влияние начала применения ФСБУ 4/2023 на представление отчетности (без влияния на сопоставимые показатели):

Отчетность комплектуется под единым заголовком согласно рекомендуемому образцу. Заголовочная часть бухгалтерской отчетности содержит дополнительную информацию, в частности о том, что отчетность подлежит утверждению и обязательному аудиту.

Отчетность раскрыта в составе, который установлен Законом о бухучете и ФСБУ 4/2023. Состав отчетности по сравнению с предыдущими годами не изменился.

Выполняется требование о достоверности, предъявляемое к бухгалтерской отчетности согласно ФСБУ 4/2023, содержание которого для организации не изменилось по сравнению с предыдущими периодами.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций.

В бухгалтерском балансе обязательства представляются как краткосрочные или долгосрочные в зависимости от срока погашения. Краткосрочные обязательства приводятся в разделе "Краткосрочные обязательства" бухгалтерского баланса. Долгосрочные обязательства приводятся в разделе "Долгосрочные обязательства" бухгалтерского баланса.

Актив представляется в бухгалтерском балансе как оборотный, когда выполняется одно из следующих условий:

а) актив предназначен для использования (потребления) или продажи в течение периода менее 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев (в частности, запасы). Для целей настоящего Стандарта под обычным операционным циклом понимается время между приобретением экономическим субъектом актива, предназначенного для продажи или для однократного потребления при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, и получением денежных средств от продажи этого актива, произведенной продукции, выполненных работ, оказанных услуг. В случае, когда обычный операционный цикл не может быть надежно определен экономическим субъектом, его продолжительность принимается равной двенадцати месяцам;

б) актив предназначен для продажи (в частности, внеоборотные активы к продаже);

в) актив подлежит погашению в течение обычного операционного цикла (в частности, дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, прочая дебиторская задолженность, связанная с обычным операционным циклом, независимо от срока ее погашения);

г) актив подлежит погашению в течение двенадцати месяцев после отчетной даты (в частности, краткосрочные финансовые вложения);

д) актив является денежными средствами или денежными эквивалентами, за исключением случаев, когда существуют ограничения на их использование экономическим субъектом, действующие в течение, как минимум, двенадцати месяцев после отчетной даты.

Краткосрочная часть внеоборотных финансовых вложений представляется в бухгалтерском балансе как оборотный актив.

Активы, отличные от указанных выше, а также авансы, предварительная оплата поставщикам и подрядчикам, связанные с приобретением (созданием) внеоборотных активов, представляются в бухгалтерском балансе как внеоборотные.

Обязательство представляется в бухгалтерском балансе как краткосрочное, когда выполняется одно из следующих условий:

а) обязательство подлежит погашению в течение двенадцати месяцев после отчетной даты (в частности, заемные средства, кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам, связанная с приобретением (созданием) внеоборотных активов);

б) обязательство связано с обычным операционным циклом независимо от срока погашения (в частности, кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам за товары, работы, услуги, авансы и предварительная оплата, полученные от покупателей и заказчиков, обязательства, связанные с оплатой труда работников);

в) у экономического субъекта отсутствует безусловное право на отсрочку погашения обязательства не менее чем на двенадцать месяцев после отчетной даты (в частности, заемные средства, кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, связанная с приобретением (созданием) внеоборотных активов).

Часть долгосрочного обязательства, подлежащая погашению в течение двенадцати месяцев после отчетной даты, а также обязательство, которое должно было быть погашено в течение двенадцати месяцев после отчетной даты, но в отношении которого в период между отчетной датой и датой составления бухгалтерской отчетности заключено соглашение о реструктуризации долга между экономическим субъектом и кредитором на период, превышающий двенадцать месяцев после отчетной даты, представляются в бухгалтерском балансе как краткосрочные обязательства.

Обязательства, отличные от указанных выше, представляются в бухгалтерском балансе как долгосрочные.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета описаны в пунктах 3.3 – 3.19 и 4.1 – 4.8 настоящих Пояснений, раскрывающие также отдельные показатели бухгалтерской отчетности.

3.2 Анализ структуры и динамики показателей бухгалтерского баланса

Укрупненная структура показателей бухгалтерского баланса Общества представлена в

Таблице № 1:

Таблица 1. Показатели бухгалтерского баланса за 2025 год			
Показатели	Состояние на начало периода (31.12.2024)	Состояние на конец периода (31.12.2025)	Тенденция изменений по итогам отчетного периода
Всего активов	433 645	347 589	Уменьшение
Всего оборотных активов	161 953	122 271	Уменьшение
Всего краткосрочных пассивов	59 574	57 557	Уменьшение
Собственный капитал	355 263	247 798	Уменьшение

3.3. Учет нематериальных активов.

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

В составе НМА учитываются: исключительные права патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель; исключительные права владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров.

Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

НМА принимаются к учету на основании надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и исключительного права организации на результаты интеллектуальной деятельности. При принятии НМА к учету определяется срок его полезного использования. Сроком полезного использования считается выраженный в месяцах период, в течение которого предполагается использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды. Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем накопления соответствующих сумм на счете 05 "Амортизация нематериальных активов".

При начислении амортизации используется линейный способ. Амортизация начисляется независимо от результатов деятельности Общества в течение установленного срока их полезного использования.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

В 2024 и 2025 Общество не имеет НА.

3.4. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (далее – расходы на НИОКР) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 115н.

В процессе создания актива организация выделяет две стадии: стадию исследований и стадию разработки.

Затраты, понесенные на стадии исследований, признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности (прочих расходов) в момент их возникновения. Затраты, понесенные на стадии разработки (при создании актива не в рамках осуществления обычного вида деятельности), формируют стоимость создаваемого актива. Если организация не может отделить стадию исследований от стадии разработки, то затраты учитываются так, как если бы они были понесены только на стадии исследований (списываются на расходы текущего периода).

Указанный порядок распространяется на выполнение всех НИОКР (за исключением выполняемых в рамках осуществления обычного вида деятельности), в том числе ведущих к возникновению НМА. Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом в течение срока, устанавливаемого применительно к этой работе, но не более пяти лет.

В 2024 и 2025 расходы на НИОКР Обществом не были понесены.

3.5 Основные средства.

Бухгалтерский учет основных средств (далее - ОС) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости выше 100 тыс. руб. В соответствии с пунктом 4 ФСБУ 6/2020 актив принимается Обществом к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- имеет материально-вещественную форму;
- предназначен для использования Обществом 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.
- предназначен для использования Обществом в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем.

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка основных средств не производится.

По всем объектам ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом. Определение срока полезного использования производится с учетом следующих факторов: ожидаемого срока полезного использования объекта; ожидаемой производительности объекта; мощности объекта; режима эксплуатации объекта; нормативно-правовых и других ограничений использования объекта.

Срок полезного использования по объектам основных средств, бывшим в употреблении, может определяться с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

3.6 Инвестиционная недвижимость

По данной строке отражается информация об основных средствах, приобретенных для предоставления за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода (в том числе по договорам лизинга, аренды, проката).

По строке 1160 бухгалтерского баланса указывается остаточная стоимость инвестиционной недвижимости. Обществом приобретены три жилых квартиры для сдачи в аренду по адресам: Санкт-Петербург, пр-кт Аптекарский д.18 лит А кв. 260,266,274. Стоимость недвижимости в 2025 году 40 215 руб., в 2024 году 41 039 руб.

3.7 Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов учитываются затраты по приобретению объектов основных средств, нематериальных активов и других внеоборотных активов, не введенных в эксплуатацию.

В 2024 и 2025 прочие внеоборотные активы отсутствуют.

3.8 Запасы.

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н (далее ФСБУ 5/2019).

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов входят:

- уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией поставщику (продавцу, подрядчику) при приобретении (создании) запасов суммы;
- иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов.

При списании запасов в производство и в иных случаях выбытия указанные запасы оцениваются Обществом по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО). Себестоимость единицы запаса при списании (отпуске) материалов определяется с учетом всех затрат на приобретение.

Общество не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения. При этом затраты для управленческих нужд, которые должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены, на основании пункта 2 ФСБУ 5/2019.

В составе запасов учитываются также объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 100 тыс. руб. (включительно) за единицу. Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости. Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально объему выпуска в натуральном выражении.

Общество оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости.

Проверка на обесценение материально – производственных запасов проводится, согласно учетной политики Общества, путем сопоставления учетной стоимости с ценой, по которой можно приобрести аналогичные запасы на отчетную дату.

С учетом существенности остатков материалов, проверке на обесценение подлежат только запасы, находящиеся без движения более одного года. По состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 резерв под обесценение запасов отсутствует в связи с тем, что признаков обесценения не выявлено.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отсутствуют.

Движение и наличие запасов, отраженных по строке 1210 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблице 6.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год.

3.9 Финансовые вложения.

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н (далее ПБУ 19/02).

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций, долговые ценные бумаги, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Указанные активы отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений в случае, если эти активы не планируются к отчуждению (погашению) в течение 12 месяцев после отчетной даты, и в составе краткосрочных финансовых вложений, если планируются к отчуждению (погашению) в течение 12 месяцев.

Финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактически затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение стоимости финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного года. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую дату и предыдущей их оценкой относится на прочие доходы и расходы.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, и по которым на отчетную дату существуют признаки устойчивого существенного снижения стоимости,

отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. При исчислении величины резерва на основании доступной информации определяется расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений.

По состоянию на отчетную дату (31.12.2025) Общество не имеет долгосрочных финансовых вложений, на 31.12.2024 долгосрочные финансовые вложения отсутствуют.

Краткосрочные финансовые вложения (краткосрочный банковский депозит) на 31.12.2025 составляют 17 000 тыс. руб., на 31.12.2024 отсутствовали.

Движение и наличие финансовых вложений, отраженных по строкам 1170 и 1240 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год.

3.10 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Движение и наличие дебиторской задолженности контрагентов Общества, отраженных по строке 1230 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблицах 7.1 и 7.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год.

В состав дебиторской задолженности на конец отчетного периода входят: авансы, выданные поставщикам в соответствии с условиями заключенных договоров; авансы, перечисленные Федеральной таможенной службе; переплата налогов в бюджет и взносов во внебюджетные фонды; задолженность покупателей/заказчиков; прочая дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность, отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность по уплаченным авансам (предварительной оплате) в бухгалтерском балансе при формировании показателей отражена за вычетом НДС.

Резерв по сомнительным долгам создается в соответствии с пунктом 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина № 34н от 29.07.1998, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты организации. На 31.12.2025 резерв по сомнительным долгам создан в размере 9 839 тыс. руб., на 31.12.2024 создан в размере 2 066 тыс. руб..

Крупнейшими дебиторами Общества являются:

№	Дебитор	зadолженность на 31.12.2025*
1	Стройсервис ООО ИНН 5027269576	7 555
2	РЕНСТРОЙДЕТАЛЬ ООО ИНН 7806326138	12 756
3	Ликард ООО ИНН 3444197347	3 387

*суммы отражены за минусом НДС по авансам и предоплатам выданным

Списанная задолженность неплатежеспособных контрагентов, учитываемая на забалансовом счете, на отчетную дату (31.12.2025) отсутствует.

3.11 Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках, а также денежные средства, находящиеся на депозитных счетах в банках:

№	Денежные средства	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	Рублевые счета	5 333	15 061	39 170
2	Валютные счета	-	-	105 462
3	Прочие специальные счета (депозит)	17 000		
	Итого	22 333	15 061	144 632

Денежные потоки Общества раскрываются и отражаются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011:

Денежные потоки	Текущие денежные потоки (связаны с формированием прибыли (убытка) от продаж)	Инвестиционные денежные потоки (связаны с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов)	Финансовые денежные потоки (связаны с привлечением финансирования на долговой или долевого основе, приводящего к изменению величины и структуры капитала и заемных средств)
Поступления	- выручка от реализации товаров (работ, услуг); - прочее	- возврат займов, предоставленных другим лицам; - прочее	- получение кредитов и займов от других лиц
Платежи	- платежи поставщикам, подрядчикам; - оплата труда; - страховые взносы и НДФЛ с оплаты труда; - уплата налога на прибыль; - уплата процентов по долговым обязательствам	- предоставление займов другим лицам; - уплата процентов по долговым обязательствам, включаемых в стоимость инвестиционных активов	- уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников); - возврат кредитов и займов, полученных от других лиц; - уплата обязательства по аренде

На основании ПБУ 23/2010 «Отчет о движении денежных средств» и МСФО (IAS) 7 «Отчет о движении денежных средств», краткосрочные депозиты со сроком менее 3-х месяцев учитываются в составе денежных средств, как денежные эквиваленты.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся поступления и платежи по финансовым инструментам срочных сделок.

3.12 Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены суммы излишне уплаченных налогов и сборов, пеней, штрафов, взносов на обязательное страхование, и страхование в отношении которых не принято решение о зачете, расходы будущих периодов в виде

неисключительных прав на программные продукты, расходы на страхование имущества, НДС по арендным обязательствам лизингового имущества, иные оборотные активы организации.

№	Показатели прочих оборотных активов	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	Справочные системы	171	7	
Итого		171	7	

3.13 Капитал

Уставный капитал отражен в сумме долей каждого владельца и соответствует Уставу Общества.

По строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражается величина уставного капитала Общества.

№	Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	Уставный капитал	50	50	50

Уставный капитал Общества в течении отчетного и предыдущего периода остается без изменений.

Резервный капитал Уставом Общества не предусмотрен.

По строке 1350 «Добавочный капитал» отражается величина добавочного капитала Общества.

№	Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	Добавочный капитал	5 463	5 463	5 463

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По этой строке отражается информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке):

№	Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	242 285	349 750	545 356

Чистые активы

№	Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	Чистые активы	247 798	355 263	550 869

3.14 Заемные средства

Долгосрочная задолженность по кредитам и займам переводится в краткосрочную в случае, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

В затраты Общества по заемным средствам включаются:

- проценты, причитающиеся к оплате займодавцам и кредиторам по полученным от них займам и кредитам;
- проценты, дисконт по причитающимся к оплате векселям и облигациям;
- дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, выпуском и размещением заемных обязательств.

Расходы по заемным средствам признаются прочими расходами того отчетного периода, к которому они относятся, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

3.14.1 Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные заемные средства, полученные Обществом. На 31.12.2025 долгосрочные кредиты составили 25 000 тыс. руб., на 31.12.2024 – долгосрочные кредиты отсутствуют.

3.14.2 Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражаются краткосрочные займы и кредиты, полученные организацией.

На 31.12.2025 краткосрочные заемные средства составили 1 502 тыс. руб., на 31.12.2024 – краткосрочные заемные средства составили 1 502 тыс. руб..

Движение и наличие заемных средств Общества, отраженных по строках 1410 и 1510 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблице 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год.

3.17. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по полученной оплате (частичной оплате) в счет предстоящих поставок в бухгалтерском балансе при формировании показателей отражена без учета НДС.

Движение и наличие кредиторской задолженности Общества перед контрагентами и бюджетом, отраженных по строке 1520 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблицах 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год.

Крупнейшими кредиторами Общества являются:

№	Кредитор	задолженность на 31.12.2025*
1	ИП Вялимаа Саули Стефанус ИНН 781437027767	1 928

*суммы отражены за минусом НДС по авансам и предоплатам

3.18. Оценочные обязательства

Движение и наличие оценочных обязательств Общества, отраженных по строке 1540 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблице 8.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2022 год:

№	Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	Оценочные обязательства	10 894	0	0

Общество формирует и отражает в отчетности оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков.

В соответствии с принципом начисления оценочные обязательства на оплату отпусков создаются по мере того, как работник Общества зарабатывает право на отпуск.

Оценочное обязательство на оплату отпусков начисляется ежемесячно на первое число.

Размер оценочного обязательства формируется равным сумме компенсации отпуска при увольнении сотрудника в последний день отчетного периода.

3.19. Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные

Обеспечения обязательств и платежей, выданные и полученные Обществом, отражаются за балансом в момент возникновения обеспечения и до его возврата.

Оценка обеспечений обязательств и платежей производится исходя из их вида, условий заключенных договоров.

Движение и наличие обеспечения обязательств Общества, отраженных за бухгалтерским балансом, раскрыты в таблице 9 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год.

В отчетном и предыдущем периодах обеспечения обязательств Общество не получало и не выдавало.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Информация о выручке (нетто) об оказанных услугах, переданных прав, себестоимости, а также управленческих и коммерческих расходах представлена ниже:

4.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (согласно Уставу Общества и присвоенным кодам статистики). Выручка от реализации продукции и товаров признаётся по завершении выполнения работ, оказания услуг, изготовления продукции в целом (пункт 13 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	2025 год	2024 год
1	Сдача строительной техники в аренду	198 414	268 002
2	Транспортные грузоперевозки	197 808	202 314
3	Сдача в аренду имущества	59 594	51 293
4	Сдача в аренду квартир	1 845	1 586
5	Продажа дизтоплива	1 839	3 378
6	Взвешивание, мойка	488	1 040
	Итого	459 988	527 613

В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию товаров, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами.

4.2. Себестоимость продаж

Общество признает расходы по обычным видам деятельности - расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также с выполнением работ, оказанием услуг (пункт 5 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

К расходам по обычным видам деятельности относятся:

- расходы, связанные с приобретением материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
- расходы, возникающие непосредственно в процессе выполнения работ и оказания услуг и их продажи, а также продажи (перепродажи) товаров (расходы по содержанию и эксплуатации основных средств и иных внеоборотных активов, а также по поддержанию их в исправном состоянии);
- коммерческие расходы;
- управленческие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности) (пункт 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Структура себестоимости реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	2025 год	2024 год
1	Расходы по обычным видам деятельности	351 534	401 705
2	Покупные товары	1 281	2 091
	Итого	352 815	403 796

4.3. Управленческие расходы

Общехозяйственные (управленческие) расходы полностью списываются на финансовые результаты, закрываются ежемесячно и остатка на конец месяца не имеют. Расходы будущих периодов списываются равномерно. Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расходов (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Общехозяйственные (управленческие) расходы полностью списываются на финансовые результаты, закрываются ежемесячно и остатка на конец месяца не имеют.

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления Обществом:

№	Наименование показателя	2025 год	2024 год
1	Амортизация ОС	2 652	3 248
2	Аренда	22 037	21 210
3	Оплата труда	72 672	75 374
4	Расходы на содержание офисной техники и программного обеспечения	732	816
5	Охрана	1 140	1 140
6	Ремонтные и строительные работы	345	2 782

№	Наименование показателя	2025 год	2024 год
7	Расходы на подготовку/переподготовку кадров	283	468
8	Юридические, консультационные услуги	685	560
9	Охрана труда		64
10	Материалы	2 665	3 722
11	Услуги связи	534	558
12	Административные расходы	3 034	3 446
	Итого управленческие расходы	106 779	113 388

4.4. Прочие доходы и расходы

Общество признает прочие доходы и расходы, руководствуясь требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

Прочие доходы и расходы представляются в отчете о финансовых результатах развернуто.

Прочие доходы включают поступления от продажи иностранной валюты и финансовых вложений, положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление резервов по сомнительным долгам и резервов под обесценение финансовых вложений, платежи по договорам предоставленного в аренду имущества и другие операции.

Проценты

Проценты к получению / к уплате	2025 год	2024 год
Проценты к получению	2 312	2 291
Итого	2 312	2 291

Прочие доходы:

№	Наименование видов прочих доходов	2025 год	2024 год
1	Курсовые разницы	-	-
2	Доходы от продажи основных средств	61 782	208 005
3	Прочие доходы	792	1 503
4	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	803	3 171
	Итого	63 377	212 679

В составе прочих расходов отражены штрафы, пени, неустойки, услуги банка, убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде, а также иные расходы организации.

Прочие расходы:

№	Наименование видов прочих расходов	2025 год	2024 год
1	Курсовые разницы	-	2 269
2	Расходы, связанные с реализацией и ликвидацией активов	-	-
3	Отчисления в оценочные резервы	7 772	-
10	Штрафы, пени по налогам и сборам	-	-
11	Прочие внереализационные расходы	6 456	894
	Итого	14 228	3 163

4.5. Налог на прибыль, отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства.

В данном разделе отчета о финансовых результатах отражены доходы и расходы, связанные с налоговыми обязательствами Общества.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль, на основании пункта 22 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». В отчете о финансовых результатах сумма изменений отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается свернуто. Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» за 2025 годы соотносится с прибылью до налогообложения следующим образом:

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения (строка 2300)	51 855	222 236
2	Налог на прибыль организаций (строка 2410)	13 671	44 552
3	Текущий налог на прибыль организаций (строка 2411)	17 969	43 702
4	Отложенный налог на прибыль организаций (строка 2412)	4 298	(850)
5	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций) (строка 2420)	38 184	177 684
6	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) (строка 2520)		(149)
7	Совокупный финансовый результат	38 184	177 535

Общество в отчетном периоде получило прибыль меньше, чем в прошлом отчетном периоде в связи с тем, что в 2024 году было реализовано много устаревшей техники. В 2025 году продажа устаревшей техники сократилась. Налогообложение полученного финансового результата осуществляется Обществом в полном соответствии с действующим НК РФ.

4.6. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) Общества.

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Чистая прибыль (убыток)	38 184	177 684

4.7. Информация по сегментам

Общество не является организацией – эмитентом публично размещаемых ценных бумаг в свободной форме в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

5. Исправленная отчетность

Исправления в отчетность за текущий и прошедшие отчетные периоды не вносились. Настоящая бухгалтерская отчетность отражает хозяйственное положение Общества и наше видение перспектив ведения хозяйственной деятельности в обозримом будущем.

6. Инвентаризация

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Обществом на основании приказа Генерального директора б/н от «31» декабря 2025 была проведена инвентаризация остатков запасов, дебиторской и кредиторской задолженности. По запасам излишек и недостач не выявлено. Неподтвержденная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует. Расчеты с банками, ФНС, ФСС, кредиторами и дебиторами подтверждены.

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год не происходили.

9. Непрерывность деятельности

Общество имеет стратегию развития на ближайшее время. Отсутствуют события и условия, которые могли бы породить сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В 2025 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Эти обстоятельства, в свою очередь, не могли не иметь последствий для Общества.

На деятельность Общества также оказывает ряд изменений налогового законодательства.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества,
- существенного обесценения активов не произошло.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. Общество имеет стратегию развития на ближайшее время. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

По состоянию на 31.12.2025 года у Общества размер чистых активов имеет положительную величину и составил 247 846 тыс. руб., при этом на 31.12.2024 чистые активы имели также положительную величину в сумме 355 263 тыс. руб.

На дату составления отчетности Общество:

- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Руководством Общества утвержден план по развитию его деятельности. Руководство Общества продолжает внимательно следить за развитием ситуации и будет принимать меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

При этом руководство Общества в целом проводит политику, которая нацелена на обеспечение производственной и финансовой независимости от зарубежных рынков и обеспечивает устойчивость работы, что позволит адекватно реагировать на возможное ухудшение экономической ситуации.

Общество не имеет серьезных внешних обязательств, и хотя текущая неопределенность может повлиять на будущую деятельность, это не влияет на способность Общества продолжать свою деятельность в течение, как минимум, ближайших 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Руководство Общества выражает уверенность относительно его способности продолжать и развивать свою деятельность на непрерывной основе, в связи с чем бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена с учетом принципа непрерывности.

10. Условные факты хозяйственной деятельности

На момент составления настоящей бухгалтерской отчетности Общество не имеет незавершенных на отчетную дату судебных разбирательств. Иные условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

11. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество подвержено финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным рискам.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества. Генеральный директор и Общее собрание участников Общества анализируют и утверждают политику управления указанными рисками, информация о которых приводится ниже.

Валютный риск

Валютный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменений в валютных курсах. Подверженность риску изменения обменных курсов иностранных валют обусловлена, прежде всего, операционной деятельностью (когда выручка или расходы деноминированы в иностранной валюте).

В отношении валютного риска руководство Общества определяет и регулярно контролирует допустимые уровни подверженности финансовых вложений и долговых обязательств валютному риску.

Процентный риск

Общество подвергается процентному риску, который выражается в изменчивости уровня процентных ставок. Считаем данный риск не существенным, так как Общество не кредитруется в отчетном периоде в кредитных организациях.

Ценовой риск

Указанный риск определяет возможность изменения рыночной стоимости финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых может быть определена. Общество не имеет подобных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025.

Риск убытков вследствие несоблюдения требований нормативных правовых актов и заключенных договоров/контрактов, допущенных правовых ошибок при осуществлении деятельности и несовершенства правовой системы оценивается Обществом как низкий.

Кредитный риск

Управление кредитным риском осуществляется руководством Общества.

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполнят свои обязательства по предоставленным им заемным средствам или клиентскому договору (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги). Кредитному риску подвержены финансовые активы Общества, а именно, денежные средства и их эквиваленты, кредиты и депозиты в банках и кредитных организациях, а также выданные займы и дебиторская задолженность.

По дебиторской задолженности Общество периодически оценивает кредитный риск, оценивая динамику погашения задолженности, финансовое положение покупателей и прочие факторы. Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей, в частности от вероятности неисполнения обязательств и странового риска.

Несмотря на то, что на возврат суммы задолженности могут оказать влияние экономические и политические факторы, а также вероятность смены геополитической обстановки в России, руководство Общества считает, что отсутствует существенный риск убытков. Денежные средства и депозиты размещаются только в банках, с надежной деловой репутацией.

Руководство полагает, что у Общества нет значительной концентрации кредитного риска.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность

поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей) и др.

Общество оценивает данный риск как средний, кредиторская задолженность является текущей. Риск снижения ликвидности Общества связан с экономической ситуацией в РФ.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов.

Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет деятельность в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. Региональный риск оценивается, как низкий.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемых Обществом товаров (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как незначительные.

Общество заботится о своей деловой репутации и стремится поддерживать имидж надежной, открытой компании, заслуживающей доверия партнеров и обеспечивающий качественное и надежное оказание услуг.

Генеральный директор _____ /Вялимаа С.С.

Главный бухгалтер _____ /Меликова И.В.

Дата: 26.03.2026

М.п.

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	
		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

			Изменения за период	На конец периода
--	--	--	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	220 305	268 501	323 927
в том числе:			
Сооружения	390	438	485
Машины и оборудование (кроме офисного)	112 035	139 678	158 023
Офисное оборудование	20	55	109
Транспортные средства	64 650	84 711	120 555
Производственный и хозяйственный инвентарь	43	43	43
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	40 215	41 039	41 863
Другие виды основных средств	3 674	4 160	4 633
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
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	-	-	-

	3a 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3a 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	53 331	-	342 537	(359 877)	-	-	X	X	35 992	-
	3а 2024 г.	66 886	-	399 060	(412 615)	-	-	X	X	53 331	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	53 048	-	83 163	(4 224)	-	-	(96 564)	-	35 423	-
	3а 2024 г.	64 513	-	112 785	(4 620)	-	-	(119 629)	-	53 048	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	282	-	4 404	(4 118)	-	-	-	-	569	-
	3а 2024 г.	2 373	-	4 120	(6 211)	-	-	-	-	282	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	254 970	(351 534)	-	-	96 564	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	282 154	(401 784)	-	-	119 629	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	95 618	(2 066)	18 861	-	(40 869)	-	(214)	-	73 610	(9 839)
	3а 2024 г.	85 519	(2 164)	52 529	-	(42 430)	-	(97)	-	95 618	(2 066)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	9 665	-	(228)	-	(3 020)	-	-	-	6 418	-
	3а 2024 г.	31 006	-	2 903	-	(24 244)	-	-	-	9 665	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	34 433	(2 066)	17 899	-	(11 733)	-	(214)	-	40 599	(9 839)
	3а 2024 г.	26 395	(2 164)	15 399	-	(7 361)	-	(97)	-	34 433	(2 066)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	26 096	-	-	-	(25 000)	-	-	-	1 096	-
	3а 2024 г.	1 038	-	25 058	-	-	-	-	-	26 096	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	529	-	-	-	(529)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	65	-	-	-	-	-	-	-	65	-
	3а 2024 г.	9 466	-	-	-	(9 401)	-	-	-	65	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	8 818	-	-	-	(186)	-	-	-	8 631	-
	3а 2024 г.	-	-	8 818	-	-	-	-	-	8 818	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 442	-	318	-	-	-	-	-	1 760	-
	3а 2024 г.	1 442	-	-	-	-	-	-	-	1 442	-
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.	15 099	-	872	-	(930)	-	-	-	15 041	-
	3а 2024 г.	15 643	-	351	-	(895)	-	-	-	15 099	-

Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	95 618	(2 066)	18 861	-	(40 869)	-	(214)	X	73 610	(9 839)
	За 2024 г.	85 519	(2 164)	52 529	-	(42 430)	-	(97)	X	95 618	(2 066)

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	9 839	-	2 066	-	2 164	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	9 839	-	2 066	-	2 164	-

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.	-	25 000	-	-	-	-	25 000
	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.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	25 000	-	-	-	-	25 000
	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.	59 574	4 947	1	(17 859)	-	-	46 663
	3а 2024 г.	53 335	22 139	254	(16 154)	-	-	59 574
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 420	177	1	(366)	-	-	2 232
	3а 2024 г.	3 185	106	254	(1 124)	-	-	2 420
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	6 648	1 682	-	(5 901)	-	-	2 429
	3а 2024 г.	14 146	3 746	-	(11 244)	-	-	6 648
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.	178	62	-	(33)	-	-	208
	3а 2024 г.	87	100	-	(8)	-	-	178
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	1 502	-	-	-	-	-	1 502
	3а 2024 г.	1 502	-	-	-	-	-	1 502
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	5 064	2 887	-	(28)	-	-	7 923
	3а 2024 г.	1 833	3 330	-	(99)	-	-	5 064
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	30 968	-	-	(10 787)	-	-	20 180
	3а 2024 г.	16 111	14 857	-	-	-	-	30 968
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 944	-	-	(1 944)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	2 911	140	-	(194)	-	-	2 857
	3а 2024 г.	3 088	-	-	(177)	-	-	2 911
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	9 884	-	-	(551)	-	-	9 333
	3а 2024 г.	11 400	-	-	(1 516)	-	-	9 884
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	40	-	-	(40)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	59 574	29 947	1	(17 859)	-	X	71 663
	3а 2024 г.	53 335	22 139	254	(16 154)	-	X	59 574

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	10 894	-	-	10 894
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	-	10 894	-	-	10 894
	3а 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	100 510	125 442
Затраты на оплату труда	209 432	224 930
Отчисления на социальные нужды	40 652	40 284
Амортизация	44 028	52 922
Прочие затраты	64 973	73 684
Итого по элементам	459 594	517 262
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(78)
Итого расходы по обычным видам деятельности	459 594	517 184

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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-