

Пояснение ООО «Клиника профессора Буштыревой» годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год

Общие сведения об организации

- 1.1. Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Клиника профессора Буштыревой» Форма собственности: частная.
- 1.2. Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».
Дата государственной регистрации «26» февраля 2015 года. ОГРН: 1156196033377.
ИНН: 6165192224.
КПП: 616501001.
Зарегистрировано в ИФНС России по Октябрьскому р-ну г. Ростова-на-Дону «26» февраля 2015 года.
Свидетельство серия 61 № 007787161.
Юридический адрес Общества: 344010, г. Ростов-на-Дону, пер. Соборный, д. 58/7
Почтовый адрес: 344003, г. Ростов-на-Дону, пер. Соборный, д. 58/7
- 1.3. Основным видом деятельности ООО «Клиника профессора Буштыревой» является деятельность больничных учреждений широкого профиля и специализированных больничных учреждений. Организация осуществляет медицинскую деятельность в соответствии с лицензией № ЛО-61-01-007343, выданной 12 сентября 2019 года и лицензией № ЛО-61-01-007976, выданной 15 декабря 2020 года Министерством здравоохранения Ростовской области.
- 1.4. Уставный капитал по состоянию на 01.01.2022 г. составляет 59 205 тыс, руб, учредителями организации на 01.01.2023 являлись физическое лицо Шишкина Татьяна Иваановна (90%) и физическое лицо Буштырева Ирина Олеговна (10%).
- 1.5. Руководство текущей деятельности Общества с 1 января 2025 года по 31 декабря 2025 осуществлялось единоличным исполнительным органом Общества — Директором Буштыревой Ириной Олеговной (Приказ № 5-л/с от 01.02.2024, Протокол общего собрания учредителей № 33 от 30.01.2024
- 1.7. Средняя численность работающих в Обществе сотрудников за 2025 год составляет 85 человек.
- 1.8. Бухгалтерская отчетность ООО «Клиника профессора Буштыревой» за 2025 г. сформирована, исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (Финансовая) Отчетность"

Учетная политика

Порядок учета в ООО «Клиника профессора Буштыревой» регламентируется принятой Учетной политикой (Приказ 1-УП от 31.12.2024)

2.1. Организация не производит проверку нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п.22 ПБУ 14/07).

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007)

2.2. Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, стоимость которых за единицу не превышает 100 000 руб., учитываются в составе МПЗ. Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. Единица бухгалтерского учета материально-производственных запасов может быть номенклатурный номер

При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – ФИФО. (п. 16 ПБУ 5/01)

2.3. Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Не связанные непосредственно с исполнением Договора доходы организации, полученные при исполнении Других видов Договоров, учитываются как прочие доходы.

(п. 12 Положения по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008 Утверждено Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н)

Доходами от обычных видов Деятельности считаются поступления от оказания медицинских услуг, от сдачи в аренду недвижимого имущества организации, от проведения образовательной деятельности. Признание выручки при оказании услуг производится по факту оказания услуги.

(п. 5, 7 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утверждено Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н.)

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 " Управленческие расходы ", в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по начисленным процентам по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производиться ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов в составе статьи «Прочие оборотные активы» и списываются в течение периодов, к которым они относятся, равномерно.

(п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утверждено Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н, ПБУ 2/2008, 14/2007)

Финансовый результат, полученный от деятельности.

Общество в 2025 г. осуществляло медицинскую деятельность, образовательную, оказывало сопутствующие услуги, сдавало в аренду недвижимое и движимое имущество, принадлежащее ему на праве собственности.

Выручка за 2025 год составила

- 1) от медицинской деятельности 382 232 тыс. руб,
- 2) от прочих услуг – 13 тыс. руб
- 3) от аренды имущества — 429 тыс. руб

В текущем году Обществом получена бухгалтерская прибыль в размере 52 180 тыс. руб.

Для осуществления деятельности в период с 2015 по май 2017 года Обществом проводилась реконструкция принадлежащего организации здания, площадью 1 506,9 кв.м., расположенного по адресу: г. Ростов-на-Дону, пер. Соборный, 58/7, для этих целей получены кредитные и заемные средства.

Наименование кредитной организации	Виды кредитов, займов	Сроки погашения
Шишкина Т.И.	Договор займа 3-40 от 01.07.2021	31.12.2026

В течении 2025 года произведено погашение займов, выданных ИП Шишкина Т.И. в размере 72 500 тыс руб, а так же процентов по займам – 8 564 тыс руб

Совокупные затраты организации на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов составили 5 412 тыс. руб. (с НДС), в т.ч. электроэнергия — 3 987 тыс руб., ГСМ — 339 тыс. руб., тепловая энергия – 1 096 тыс руб.

Рост по сравнению с 2025 годом обусловлен ростом тарифов на энергоресурсы.

Расходы на медицинскую деятельность (медицинские препараты, расходные материалы, медицинские инструменты, оплата услуг сторонних организаций по производству медицинских анализов, организация питания пациентов) в 2025 году составили 72 919 тыс. руб.

Так же в 2025 году были приобретены ОС на сумму - 21 700 тыс руб, из них

- основные средства медицинского назначения на сумму 20 424 тыс руб
- медицинский инвентарь на сумму 25 тыс руб

В процессе проведенной инвентаризации имущества и финансовых обязательств по состоянию на 31.12.2025 выявлена и списана просроченная кредиторская задолженность в размере 4 тыс.руб, просроченная дебиторская – 60 тыс руб

По состоянию на 31 декабря 2025 г организацией сформирован также резерв на оплату труда в размере 15 934 тыс. руб.

Налог на прибыль определяется на основании данных налоговой декларации. В соответствии с пп. 3 п. 3 ст. 284.1 НК РФ к налоговой базе по налогу на прибыль организаций применяется нулевая ставка.

Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства, формируемые в соответствии с ПБУ 18/02, при нулевой ставке налога на прибыль равны нулю и в отчетности не отражаются

Информация о связанных лицах.

Связанными сторонами по отношению к Обществу в 2025 году являлись:

- физическое лицо: Буштырева Ирина Олеговна – учредитель (20%);
- физическое лицо Шишкина Татьяна Ивановна - учредитель (80%)
- ООО "Издательство "Молот", руководитель Шишкина Татьяна Ивановна.
- ООО «Мир ремонта», руководитель Шишкина Татьяна Ивановна
- ИП Шишкина Т.И.
- ИП Буштырева И.О.

Операции со связанной стороной Буштыревой Ириной Олеговной включали в себя:

- выплаты по трудовому договору в размере 5 930 тыс. руб., страховые взносы 918 тыс. руб.

Операции со связанной стороной ИП Буштыревой Ириной Олеговной включали в себя:

- выплаты по договорам аренды имущества 8 076 тыс. руб.;
- выплаты по договорам оказания информационных услуг 33 450 тыс. руб.

Операции со связанной стороной ИП Шишкиной Татьяной Ивановной включали в себя расчеты по договору займа

Операции со связанной стороной ООО «Мир ремонта» в 2025 году включали в себя оказание медицинских услуг сотрудникам ООО «Мир ремонта» - проведение медицинского осмотра водителей для допуска к работе. Медицинские услуги оказаны на сумму – 51 тыс руб. Так же оплачивались услуги по договору размещения рекламы в размере – 169 тыс руб

Все расчеты велись в безналичном порядке.

Операции с ООО "Издательство "Молот" в 2025 годах не проводились.

Сведения о бенефициарных владельцах ООО "Клиника профессора Буштыревой"
по состоянию на 31.12.2025 г.

№ п/п	Наименование статьи	Сведения
1.	Ф.И.О.	Шишкина Татьяна Ивановна
	Гражданство	Россия
	Дата рождения	22.04.1970
	Документ, удостоверяющий личность (серия, номер, дата выдачи, кем выдан, код подразделения)	60 14 743336 выдан отделом УФМС России по Ростовской обл.в г.Новочеркасске 21.05.2015 610-002
	Данные миграционной карты (при наличии)	
	Адрес регистрации по месту жительства или месту пребывания	Камышеваха х, Аксайский р-н, Ростовская обл Центральная ул 8
	ИНН	616100136746
	Контактные данные (адрес	8(863)300-83-05

	электронной почты, номер телефона)	
--	------------------------------------	--

В 2025 г. организация в соответствии с действующим законодательством по налогам осуществляла начисление и уплату следующих налогов:

- налог на доходы физических лиц;
- налог на имущество организаций;
- транспортный налог;
- земельный налог;
- НДС;
- налог на прибыль.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

Событий, возникших после отчетной даты и способных существенно повлиять на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности Общества, не выявлено.

Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности за 2025 год.

Условных фактов хозяйственной деятельности на момент подготовки отчетности не выявлено.

Организация применяет ретроспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности за исключением:

- случаев, когда иной порядок предусмотрен нормативным актом, в связи с принятием (изменением) которого производится изменение в учетной политике (п. 14 ПБУ 1/2008);
- случаев, когда последствия изменения учетной политики в отношении периодов, предшествующих отчетному, не могут быть измерены с достаточной степенью надежности (п. 15 ПБУ 1/2008).

Динамика изменения размера чистых активов за 3 последних года с учетом корректировок в связи с изменением учетной политики

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Стоимость чистых активов	219 877	167 697	86 434

По состоянию на 31.12.2025 требования законодательства о соотношении чистых активов и уставного капитала соблюдено.

Увеличение величины чистых активов в 2025 году происходило за счет положительного финансового результата деятельности организации

Директор

ООО «Клиника профессора
Буштыревой»

И.О. Буштырева

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.	75	(56)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	75	(60)
	3а 2024 г.	75	(52)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	75	(56)
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	75	(56)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	75	(60)
	3а 2024 г.	75	(52)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	75	(56)
из них исключительные права	3а 2025 г.	75	(56)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	75	(60)
	3а 2024 г.	75	(52)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	75	(56)

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		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	15	19	23
в том числе:			
Другие НМА	15	19	23
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

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	273 921	274 322	192 963
в том числе:			
Здания	249 916	260 054	176 156
Сооружения	246	185	482
Машины и оборудование (кроме офисного)	22 660	13 725	15 790
Офисное оборудование	442	-	-
Транспортные средства	-	-	422
Производственный и хозяйственный инвентарь	658	358	114
Неамортизируемые основные средства - всего	27 359	24 472	24 472
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)	6 685	3 798	3 798
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Земельные участки	20 674	20 674	20 674
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	212	-	-
в том числе:			
Производственный и хозяйственный инвентарь	212	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	21 700	-	-	(21 659)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	100 277	-	-	(100 277)	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	1 995	-	-	(1 995)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
9М_Инвентарь	3а 2025 г.	-	-	23	-	-	(23)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Фитнес_Инвентарь	3а 2025 г.	-	-	41	-	(41)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
9М_Мебель	3а 2025 г.	-	-	489	-	-	(489)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	542	-	-	(542)	-	-
9М_Оргтехника	3а 2025 г.	-	-	40	-	-	(40)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
_Номенклатура_Медиалога	3а 2025 г.	-	-	18	-	-	(18)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 189	-	-	(1 189)	-	-
9М_Оборудование	3а 2025 г.	-	-	517	-	-	(517)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
9М_Медицинское оборудование	3а 2025 г.	-	-	18 577	-	-	(18 577)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 999	-	-	(3 999)	-	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	94 546	-	-	(94 546)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	4 801	-	23 554	-	(206)	(105)	28 043	-
	3а 2024 г.	-	-	4 801	-	-	-	4 801	-
в том числе:	3а 2025 г.	4 801	-	23 449	-	(206)	-	28 043	-
	3а 2024 г.	-	-	4 801	-	-	-	4 801	-
Система видеонаблюдения	3а 2025 г.	-	-	105	-	-	(105)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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.	-	-	500	(500)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	500	(500)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	8 000	-	23 500	(31 500)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 000	-	-	-	-	-	8 000	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	8 000	-	23 500	(31 500)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 000	-	-	-	-	-	8 000	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	8 000	-	24 000	(32 000)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 000	-	-	-	-	-	8 000	-

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.	28 430	-	175 370	(196 276)	-	-	X	X	7 524	-
	3а 2024 г.	19 929	-	142 064	(133 563)	-	-	X	X	28 430	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	28 424	-	30 835	(9 347)	-	-	(42 391)	-	7 521	-
	3а 2024 г.	19 920	-	30 990	(7 623)	-	-	(14 863)	-	28 424	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	144 535	(186 927)	-	-	42 391	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	111 074	(125 937)	-	-	14 863	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	6	-	-	(3)	-	-	-	-	3	-
	3а 2024 г.	9	-	-	(3)	-	-	-	-	6	-
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

[illegible]

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	22	-	22	-	-	-	-	-	44	-
	3а 2024 г.	245	-	-	-	(223)	-	-	-	22	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	1	-
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.	12 567	-	9 623	-	(12 894)	(60)	-	X	9 236	-
	3а 2024 г.	6 071	-	13 695	-	(7 131)	(69)	1	X	12 567	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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.	77 000	-	-	(72 500)	-	(4 500)	-
	3а 2024 г.	144 400	-	-	(67 400)	-	-	77 000
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.	77 000	-	-	(72 500)	-	-	-
	3а 2024 г.	144 400	-	-	(67 400)	-	-	77 000
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.	107 595	17 292	-	(14 679)	(42)	4 500	110 039
	3а 2024 г.	14 191	106 671	-	(13 265)	(3)	-	107 595
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4 004	16 616	-	(6 239)	(42)	-	14 339
	3а 2024 г.	3 678	7 375	-	(7 048)	(1)	-	4 004
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	104	67	-	(40)	-	-	130
	3а 2024 г.	272	427	-	(593)	(2)	-	104
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 164	222	-	(252)	-	-	1 134
	3а 2024 г.	799	475	-	(110)	-	-	1 164
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	75	101	-	(131)	-	-	45
	3а 2024 г.	41	59	-	(25)	-	-	75
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	91 045	-	-	(2 673)	-	-	88 372

	За 2024 г.	-	91 045	-	-	-	-	91 045
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	4 500	4 500	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 169	14	-	(976)	-	-	1 207
	За 2024 г.	-	2 169	-	-	-	-	2 169
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 156	-	-	(38)	-	-	3 118
	За 2024 г.	-	3 156	-	-	-	-	3 156
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	218	-	-	(152)	-	-	66
	За 2024 г.	5 707	-	-	(5 489)	-	-	218
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 352	272	-	-	-	-	1 624
	За 2024 г.	5	1 347	-	-	-	-	1 352
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	4 307	-	-	(4 305)	-	-	3
	За 2024 г.	3 690	618	-	-	-	-	4 307
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	184 595	17 292	-	(87 179)	(42)	X	110 039
	За 2024 г.	158 591	106 671	-	(80 665)	(3)	X	184 595

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	13 097	3 877	3 653
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	13 050	3 830	3 541
Расчеты с покупателями и заказчиками	47	47	112

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.	5 518	15 685	5 143	26	16 034
	3а 2024 г.	3 106	8 334	5 350	572	5 518
в том числе: Резерв ежегодных отпусков						
	3а 2025 г.	5 418	15 685	5 143	26	15 934
	3а 2024 г.	3 006	8 334	5 350	572	5 418
Резерв под БОПО	3а 2025 г.	100	-	-	-	100

	3а 2024 г.	100	-	-	-	100
--	------------	-----	---	---	---	-----

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	165 058	165 058	307 529
в том числе: Филиал Банк ВТБ (ПАО) в г.Ростове-на-Дону	165 058	165 058	307 529

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	50 473	22 299
Затраты на оплату труда	106 474	82 819
Отчисления на социальные нужды	22 704	15 895
Амортизация	23 070	18 922
Прочие затраты	112 188	108 782
Итого по элементам	314 909	248 717
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(215)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	314 694	248 717

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.	-	-	-	-