4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		перекласифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1090 830,	-386786,27	-	-	-	-166922,86	-	-	-	-	-	1090 830,	-553709,13
	За 2024 г.	961257,	-349436,45	129573,	-	-	-37349,82	-	-	-	-	-	1090 830,	-386786,27
в том числе: Здания	За 2025 г.	823945,	-288379,36	-	-	-	-9887,4	-	-	-	-	-	823945,	-298266,76
	За 2024 г.	823945,	-278491,96	-	-	-	-9887,4	-	-	-	-	-	823945,	-288379,36
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	137312,	-98406,91	-	-	-	-27462,42	-	-	-	-	-	137312,	-125869,33
	За 2024 г.	137312,	-70944,49	-	-	-	-27462,42	-	-	-	-	-	137312,	-98406,91
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	129573,	-	-	-	-	-129573,04	-	-	-	-	-	129573,	-129573,04
	За 2024 г.	-	-	129573,	-	-	-	-	-	-	-	-	129573,	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	537121,	704043,	611820,
в том числе: Здания	525678,	535565,	545453,
Офисное оборудование	11443,	38905,	66368,
Другие виды основных средств	-	129573,	-
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			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	129573,	-	-	-129573,04	-	-

в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	129573,	-	-	-129573,04	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	532594,	-238035,44	-	-	X	X	294638,	-
	За 2024 г.	-	-	533348,	-533267,84	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	532594,	-238035,44	-	-	-	-	294638,	-
	За 2024 г.	-	-	533348,	-533267,84	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2429 230,	-	1683 595,	-	-586820,97	-	-	-	3526 004,	-
	За 2024 г.	1896 630,	-	829196,	-	(297)	-	-	-	2429 230,	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	198312,	-	732040,	-	(4)	-	-	-	926554,	-
	За 2024 г.	7798,	-	193514,	-	(3)	-	-	-	198312,	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1080 726,	-	927068,	-	-240272,56	-	-	-	1767 521,	-
	За 2024 г.	1041 762,	-	330075,	-	-291111,62	-	-	-	1080 726,	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6875,	-	20740,	-	-	-	-	-	27615,	-
	За 2024 г.	6875,	-	-	-	-	-	-	-	6875,	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	795972,	-	-	-	-	-	-	-	795972,	-
	За 2024 г.	795972,	-	-	-	-	-	-	-	795972,	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	347341,	-	-	-	-342750,41	-	-	-	4591,	-
	За 2024 г.	41738,	-	305603,	-	-	-	-	-	347341,	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3,6	-	-	-	-	-	-	-	3,6	-
	За 2024 г.	2484,	-	3,6	-	-2484,38	-	-	-	3,6	-

Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	3368,	-	-	-	-	-	3368,	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	378,3	-	-	-	-	-	378,3	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2429 000,	-	1684 000,	-	(587)	-	-	X	3526 000,	-
	За 2024 г.	1897 000,	-	829000,	-	(297)	-	-	X	2429 000,	-

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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2593 927,	3035 495,	-	-2137222,19	-	-	3492 200,
	За 2024 г.	1644 802,	3282 166,	-	-2333041,68	-	-	2593 927,
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	507798,	2370 507,	-	-1658197,34	-	-	1220 107,
	За 2024 г.	233859,	2583 626,	-	-2309686,59	-	-	507798,
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	434002,	582524,	-	(41)	-	-	976023,
	За 2024 г.	337641,	118915,	-	-22554,09	-	-	434002,
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6875,	20740,	-	-	-	-	27615,
	За 2024 г.	6875,	-	-	-	-	-	6875,
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	795972,	-	-	-	-	-	795972,
	За 2024 г.	795972,	-	-	-	-	-	795972,
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	497007,	57795,	-	-171546,98	-	-	383255,
	За 2024 г.	57975,	439833,	-	(1)	-	-	497007,
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	352272,	561,	-	-266973,87	-	-	85859,
	За 2024 г.	212480,	139793,	-	-	-	-	352272,
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	3368,	-	-	-	-	3368,
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	2594 000,	3035 000,	-	(2 137)	-	X	3492 000,
	За 2024 г.	1645 000,	3282 000,	-	(2 333)	-	X	2594 000,

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	238035,	533268,
Затраты на оплату труда	3610 849,	3411 175,
Отчисления на социальные нужды	1084 425,	1024 218,
Амортизация	166923,	37350,
Прочие затраты	3713 592,	4525 061,
Итого по элементам	8813 824,	9531 072,
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-2312019,07	(2 820)
Итого расходы по обычным видам деятельности	6501 805,	6711 440,

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.	-	-	-	-

ОМУ БАЛАНСУ И ОЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АНО «Волховский Биз

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годового бухгалтерской отчетности АНО «Волховский Бизнес-Инкубатор» (далее – Организация) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством
Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности, так как Организация намерена продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течение как минимум в течение 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

1. **Общие сведения об** Организации

1.1 Сведения о регистрации Организации

Место нахождения Организации согласно Устава: Российская Федерация, Лени
Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 19 декабря
АНО создано для поддержки и развития малого и среднего предпринимательс
Учредителем и единственным участником Организации является Муниципал
Среднесписочная численность организации на 31.12.2025 составила – 4
Генеральный директор АНО «Волховский Бизнес-Инкубатор» – Бархатов I

1.2. Основные виды деятельности Организации :

«70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
По состоянию на 31 декабря 2025 года АНО «Волховский Бизнес-Инкубатор» не
АНО «Волховский Бизнес-Инкубатор» не подлежит обязательному аудиту.
АНО «Волховский Бизнес-Инкубатор» ведет коммерческую деятельность.

Информация об органах управления.

Управление АНО осуществляется следующими органами:

1. Высший орган управления АНО—Правление, коллегиальный орган управле
2. Существенная неопределенность, связанная с условиями и событиями, котор

1.3. Сведения о дочерних и зависимых Обществах

По состоянию на 31.12.2025г. дочерних и зависимых обществ нет.

1.4. Сведения об обособленных подразделениях

По состоянию на 31.12.2025г. обособленных подразделений нет.

2. **Основа представления информации в отчетности**

Бухгалтерская отчетность Организации сформирована, исходя из действующих
Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена с применением принци
Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о ф
Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2025г. по 31.12.2025г
Активы и обязательства Организации отражаются в бухгалтерском балансе в ка
Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйств
Перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год в соотв

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженности отражаетс

Активы и обязательства в иностранной валюте отсутствуют.

Все данные в бухгалтерской отчетности и настоящих пояснениях указаны в тыся

2.1. Основные положения учетной политики.

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетно

2.2. Критерии существенности.

Существенной признается ошибка, составляющая 10% и более от соответствую

Последствия изменений в учетной политике отражаются ретроспективно в отчет

АНО осуществляет свою деятельность в рамках сметы доходов и расходов.

Общим отчетным периодом для составления сметы АНО является календарный

В рамках реализации отдельных программ составляются отдельные сметы по каждому из таких целевых мероприятий с указанием информации о планируемых поступлениях субсидиях, грантах, иных аналогичных поступлений; о планируемых расходах на реализацию мероприятий, об этапах и сроках реализации целевых программ.

Исходными данными для составления сметы на соответствующий отчетный период являются утвержденные сметы прошлых лет, отчеты об их исполнении.

Для планирования уставной деятельности АНО в целях составления сметы могут использоваться иные актуальные данные, позволяющие оценить экономическую ситуацию и принять рациональное управленческое решение.

Отчеты об исполнении утвержденной сметы АНО составляются не позднее месяца, следующего за истекшим отчетным периодом.

2.3. Организация и ведение бухгалтерского учета.

Ответственность за организацию ведения бухгалтерского учета и хранение бухгалтерской документации несет руководитель АНО.

Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляются на основании договора на оказание услуг).

Бухгалтерский учет в АНО ведется автоматизированным способом с применением специализированного программного комплекса 1С бухгалтерия.

Для оформления фактов хозяйственной деятельности АНО применяет формы первичных документов, установленные в Приложении N 3 к Учетной политике.

Первичные учетные документы оформляются на бумажных носителях и в электронном виде с использованием электронной подписи).

Если законодательством и (или) договором предусмотрено представление первичного документа в бумажном виде, созданного в электронном формате, то

Рабочий план счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности НКО разработан на основе Приказа Минфина России от 31.10.2000 N 94н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его

Бухгалтерский учет в АНО ведется методом двойной записи.
В качестве регистров бухгалтерского учета используются специально разработанные формы, ведение которых осуществляется в электронном виде с применением программы 1С бухгалтерия и при необходимости или истребовании могут быть распечатаны на бумажном носителе для дальнейшего предоставления по месту требования и на бумажных носителях и при их
законодательством в порядке, определенном Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", утвержденным Приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н.

С отчетности за 2025 год АНО применяет формы годовой и промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, разработанные в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность",

2.4. Учет целевого финансирования

Учет средств целевого финансирования АНО и его расходования ведется с применением счета 86 "Целевое финансирование" и счета 60 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками".
АНО, являясь организацией, не распределяющей полученную прибыль, признает полученный от деятельности доход в качестве целевого источника финансирования и отражает в бухгалтерском учете заключительными оборотами декабря по дебету счета 99 "Прибыли и убытки" в корреспонденции

Прямые расходы на проведение целевых проектов в рамках уставной деятельности АНО отражаются с применением счета 26 "Общехозяйственные расходы" и по итогам отчетного периода списываются за счет соответствующего источника финансирования в дебет счета 86 "Целевое финансирование".
Расходы на содержание административного аппарата АНО и прочие расходы
Общехозяйственные расходы по реализуемым целевым проектам / программам на конец каждого отчетного периода списываются с кредита счета 26 "Общехозяйственные расходы" в дебет счета 86 "Целевое финансирование" за счет соответствующего целевого источника финансирования.
Целевое финансирование в виде бюджетных средств учитывается АНО на дату
Дебет 51 "Расчетный счет" Кредит 86 "Целевое финансирование".

2.5. Нематериальные активы

бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н (далее - ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы"), относится к объектам нематериальных активов (далее - НМА), если его стоимость больше 100 тыс. руб.

В целях контроля наличия и движения результатов интеллектуальной деятельности и средств индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" для признания в качестве НМА, их учет

Приобретенные НКО объекты НМА принимаются к учету по фактической (первоначальной) стоимости, которая включает в себя все затраты НКО, связанные с их приобретением на счете 08 "Вложения во внеоборотные

На дату принятия НМА к бухгалтерскому учету фактическая (первоначальная) стоимость объекта, сформированная на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы", списывается в дебет счета 04 "Нематериальные

Все объекты НМА оцениваются по первоначальной стоимости.

При использовании НКО объекта НМА в бухгалтерском учете отражается запись по дебету счета 86 "Целевое финансирование" в корреспонденции со

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем) признания в учете объекта НМА и прекращает начисляться / с первого числа месяца, следующего за месяцем) его списания.

2.6. Основные средства.

Объекты основных средств, предназначенные для использования в деятельности, направленной на достижение уставных целей создания АНО (в том числе в деятельности, приносящей доход и осуществляемой в соответствии с действующим законодательством), для ее управленческих нужд, стоимостью, превышающей 100 тыс. рублей, удовлетворяющие условиям, указанным в п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от

Если стоимость актива АНО не превышает установленного лимита, то такой актив в качестве ОС не признается, а затраты на его приобретение и создание отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Контроль и наличие таких малоценных активов, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, отслеживается по забалансовому счету по стоимости, учтенной в затратах (п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства").

Приобретенные АНО в соответствии с утвержденной сметой ОС отражаются в бухгалтерском учете при принятии объекта к учету по дебету счета 01 "Основные средства" с кредитом счета 08 "Вложения во внеоборотные активы".

По всем амортизируемым объектам ОС в бухучете НКО применяется линейный способ.

Начисление амортизации объекта ОС начинается с даты признания его в бухгалтерском учете и прекращается с даты его списания с учета. В месяце принятия объекта к учету амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Единицей учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом ОС признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями, который принимается к бухгалтерскому учету в составе амортизационных групп исходя из ожидаемых сроков полезного использования с учетом производительности и (или) мощности (сходных функциональных признаков) на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы,

В случае наличия у одного инвентарного объекта нескольких частей, сроки использования которых отличаются более чем на20%, данные составляющие учитываются как отдельные инвентарные объекты (п. 10 ФСБУ 6/2020 "Основные средства").

АНО не применяет положения п. п. 15 - 17 ФСБУ 6/2020 "Основные средства", касающиеся переоценки объектов основных средств.

Затраты на ремонт ОС в бухгалтерском учете НКО отражаются в фактическом размере в составе текущих расходов по обычным видам деятельности того периода, в котором произведены ремонтные работы.

Финансовый результат от выбытия объектов ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих

[illegible]

техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты ОС, если они удовлетворяют стоимостному критерию, установленному в абз. 1 пп. 3.2.1 настоящей Учетной политики. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта ОС, в отношении которых эти работы проводятся (п. п. 10, 24 ФСБУ 6/2020 "Основные средства").

АНО учитывает запасы для капитальных вложений на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы" на отдельном субсчете 08 "Запасы для капитальных вложений".

При отсрочке (рассрочке) на период свыше 6 (шести) месяцев в стоимость капитальных вложений включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена АНО при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки).

2.7. Материально-производственные запасы.

В своем учете НКО не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н (далее - ФСБУ 5/2019 "Запасы"), в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, таких как: офисная бумага, канцелярские принадлежности. Затраты на такие активы списываются в учете АНО в отчетном периоде без применения затратных счетов напрямую на финансовый результат.
Для возможности обеспечения сохранности материальных запасов и надлежащего контроля их движения, учет ведется на отдельных субсчетах.

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.
При приобретении запасов за плату их фактическая себестоимость складывается из всех затрат на приобретение, приведение в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования (п. п. 10, 11 ФСБУ 5/2019 "Запасы").

Фактическая стоимость запасов, полученных в качестве целевого финансирования, в бухгалтерском учете НКО включает их справедливую стоимость и дополнительные затраты НКО на доставку и т.д., связанные с их получением (п. п. 10, 11 и 15 ФСБУ 5/2019 "Запасы").
При этом если запасы предназначены для использования в операциях, не облагаемых НДС, то входной налог со стоимости услуг по их доставке и иных
Материальные ценности, полученные АНО для безвозмездной передачи другим лицам, не признаются запасами. Их учет в АНО ведется обособленно (пп. "в" п. 4 ФСБУ 5/2019 "Запасы", пп. "б" п. 2 Информационного сообщения Минфина
Запасы, предназначенные для использования в некоммерческой деятельности АНО, после их признания учитываются по фактической себестоимости и резервы под обесценение по ним в АНО не создаются (п. 33 ФСБУ 5/2019 "Запасы").
При передаче запасов для использования в деятельности АНО их стоимость определяется (п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы") по себестоимости каждой единицы.
.

2.8 Инвентаризация имущества и обязательств.
В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерск

3. Пояснение к Отчету о целевом использовании.

3.1. Поступления по договорам субсидии за 2025 год составили 2771 руб.– средства, выделенные из областного бюджета и бюджета Волховского района в рамках программы поддержки СМСП, направленные на развитие организации и на консультационные услуги.

Незавершенные судебные разбирательства на отчетную дату:
- Незавершенных судебных разбирательств на 31.12.2025 г. нет.

5. События после отчетной даты

После 31 декабря 2025 г. в хозяйственной деятельности АНО не имели место ф

внес-Инкубатор» ЗА 2025 ГОД

нградская обл., г. Волхов, ул. Авиационная, д. 48, Адрес (место нахождения)
ı 2002 № 1024700533010 зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по
тва , не преследует извлечение прибыли в качестве основной цели своей дея
ьное образование город Волхов Волховского муниципального района Ленинг
· человек.
П.В., назначен Решением главы Администрации Волховского муниципально

я»
: имеет лицензий.

ния в составе: два представителя учредителя и Генеральный директор Органи
ые обуславливают сомнения в способности продолжать свою деятельность н

в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, с учетом
а непрерывности деятельности, так как Организация намерена продолжать
инансовых результатах, отчета о целевом использовании средств и пояснени

честве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения
енных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в слу
етствии с требованиями законодательства в Организации была проведена ин

я развернуто по соответствующим им статьям актива и пассива бухгалтерско

ічах рублей, если не указано иное.

ой политикой Организации на 2025 г, которая в свою очередь подготовлена в

цей статьи бухгалтерской отчетности. Под ошибкой понимается каждая хозяі
ном периоде, предшествующем отчетному периоду, в случае если влияние эт

фактического их получения следующей корреспонденцией:

ой отчетности в соответствии с Федеральным законом « О бухгалтерском уч

акты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние,

по сведениям ЕГРЮЛ: 187400, Ленинградская обл., г. Волхов, ул. Авиацион
о налогам и сборам по городу Волхову Ленинградской области. Свидетельс
тельности и существует за счет источников целевого финансирования, в ви
радской области (далее – МО город Волхов), в лице Администрации Волхо

го района Ленинградской области от 07.09.2023.

изации.
непрерывно - отсутствует.

м положений, утвержденных в учетной политике, в частности Федеральног
деятельность и исполнять свои обязательства в течение, как минимум 12 ме
ий к ним. Пояснения являются неотъемлемой частью годового Бухгалтерско

(погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные,
чае их существенности. Существенной признается сумма, отношение котор
инвентаризация активов и обязательств, результаты которой отражены в наст

го баланса.

в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и подготов

йственная операция, неверно отраженная в бухгалтерском учете. При опред
тих изменений на финансовое положением организации имеет существенно

ете» от 06.12.2011 г №402- ФЗ, в соответствии с Методическими указаниям

движение денежных средств или результаты деятельности Организации .

нная, д. 48, Почтовый адрес: 187400 Ленинградская обл., г. Волхов, ул. Ави
тво о государственной регистрации некоммерческой организации с учетны
де грантов и субсидий, благотворительных пожертвований, безвозмездной
вского муниципального района Ленинградской области.

о Закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г №402-ФЗ (редакция
есяцев, следующих за отчетным периодом.
й отчетности Организации за 2025 год, подготовленной в соответствии с де

если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев по
ой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не
оящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации .

зки отчетности, установленными законодательством и положениями по бух

елении влияния ошибки на бухгалтерскую отчетность сложение ошибок не
е значение. Под существенным значением мы понимаем такое влияние, разм

ми по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденны

ıационная, д. 48,
м номером № 4714050180 от 01 ноября 2013 года, распоряжение о регистра
помощи. **АНО также осуществляет коммерческую деятельность** по оказан

ı от 15.12.2025 года) и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухга

ействующим законодательством РФ, организация составляет бухгалтерскуı

осле отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются
менее 5%.

галтерскому учету (ПБУ).

допускается (ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и с
мер которого превышает 10% от соответствующего раздела бухгалтерского

ıми Приказом Минфина России от 13.06.1995 N 49, с общими требованиями

ации, принятое органом МИНЮСТА России № 1134700001611 от 17.09.20
ию офисных услуг и сдаче помещений в аренду СМСП и самозанятым.

лтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Мı

о отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

как долгосрочные.

отчетности», утв. Приказом Минфина РФ №63 от 28.06.2010г.).
баланса (ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» утв. Приказом Минф

по документальному оформлению инвентаризации, которые приведены в

013 года. ИНН 4702470124.

инистерства финансов РФ от 29 июля 1998 г №34н, а также иных действую

рина РФ № 106н от 06.10.2008г.)

Указаниях по применению и заполнению форм, утвержденных Постановлен

цих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского

ием Госкомстата России от 18.08.1998 N 88 организация проводит инвентар

о учета и отчетности в Российской Федерации

ризацию имущества и обязательств. Срок проведения инвентаризации, пере

чень активов и обязательств устанавливаются соответствующим организаци

ионно-распорядительным документом.