

**АВТНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ  
«РЕГИСТР СИСТЕМЫ СЕРТИФИКАЦИИ ПЕРСОНАЛА»  
(РССП)**

**105005, Москва, Посланников пер. д.5 стр.13  
телефон: (499) 678-20-12 e-mail: info@rssp.com.ru  
сайт: <http://rssp.online/>**

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
на 31.12.2025**

## **1.Общая информация**

Полное наименование организации: **Автономная некоммерческая организация «Регистр системы сертификации персонала»**

Сокращенное наименование: **РССП**

Дата государственной регистрации: **19.08.2002** года

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1027739087166**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):**7706117660**

Место нахождения организации: 105005, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Басманный, пер Посланников, дом 5, строение 13, этаж 2, комната 208

### **.Основные виды экономической деятельности**

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Автономной некоммерческой организацией «Регистр системы сертификации персонала» (РССП) :

- 85.42 «Услуги по дополнительному профессиональному образованию»
- 71.20 «Услуги в области технических испытаний, исследований, анализа и сертификации».

Среднесписочная численность работающих сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составила 13 человек.

РССП имеет бессрочную лицензию на осуществление образовательной деятельности по реализации образовательных программ по видам образования, уровням образования, по профессиям, специальностям, направлениям подготовки (для профессионального образования), по подвидам дополнительного образования регистрационный номер № Л035-01298-77/00273718 от 09 октября 2015г.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Бухгалтерская отчетность РССП подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерский учет в РССП ведется автоматизировано с помощью компьютерной программы «1С: Бухгалтерия».

## **2.Учетная политика**

### **2.1.Основные средства**

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Способ оценки основных средств после признания в бухгалтерском учете:

- по первоначальной стоимости.

- После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.
- Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету

Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всей группе основных средств» (п. 13, пп. "м" п. 45 ФСБУ 6/2020).

Способ начисления амортизации объектов основных средств (п. 35, 36 ФСБУ 6/2020): линейный.

#### **2.2. Капитальные вложения**

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

#### **2.3. Финансовые вложения**

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

#### **2.4. Запасы**

Учет сырья, материалов (далее – Запасы) ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицами бухгалтерского учета запасов (п. 6 ФСБУ 5/2019), является отдельный объект.

Способ учета материалов для управленческих нужд: списываются сразу в расходы.

При отпуске запасов в производство и ином их выбытии, их оценка производится (п. 36 ФСБУ 5/2019) по себестоимости каждой единицы;

Запасы оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости запасов (п. 28-29 ФСБУ 5/2019):

#### **2.5. Учет дебиторской и кредиторской задолженности**

РССП создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

#### **2.6. Денежные средства и денежные эквиваленты**

В целях составления отчета о движении денежных средств РССП включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п.5, п.23 ПБУ 23/2011).

РССП отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств на расчетных счетах;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям РССП относит, в частности, банковские депозиты на срок до трех месяцев,

#### **2.7. Доходы и расходы**

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утв. Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утв. Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н

Бухгалтерский учет доходов и расходов ведется по каждому отдельному договору.

Выручка по договору признается в отчетном периоде по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору или по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору.

#### **2.8. Расчеты по налогу на прибыль**

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утв. Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

### **3. Раскрытие информации в Бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Бухгалтерская отчетность за 2025 год включает:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о целевом использовании средств;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет о движении денежных средств;

- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерский учет в организации ведется автоматизировано с помощью компьютерной программы «1С: Бухгалтерия».

- Критерии существенной информации, подлежащей отражению в бухгалтерской отчетности. Показатели признаются существенными для раскрытия в отчетности, составляющие 5% и более от соответствующего показателя бухгалтерской отчетности. Существенной признается ошибка, составляющая 10% и более от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

#### **4. Другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в Отчете о движении денежных средств**

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) РССП отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;

#### **5. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Расшифровка показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения). Ниже приводится дополнительная информация относительно существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

##### **5.1. Основные средства**

Наличие и движение основных средств по первоначальной стоимости и сумма начисленной амортизации приведены в таблице 4. Пояснений.

Наличие основных средств по остаточной стоимости приведено в таблице 5.1.

Таблица 5.1. Состав основных средств по остаточной стоимости тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г
Основные средства, в том числе:	1150	469	385
Машины и оборудование (кроме офисного)	11501	270	93
Офисная мебель	11502	199	292

В 2025 году в РССП отсутствовало изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации.

##### **5.2. Нематериальные активы**

Наличие и движение нематериальных активов по первоначальной стоимости и сумма начисленной амортизации приведены в таблице 3. Пояснений. Наличие нематериальных активов по остаточной стоимости приведено в таблице 5.2.

Таблица 5.2.. Состав нематериальных активов по остаточной стоимости тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г
Нематериальные активы, в том числе:	1110	-	-

Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, на полезную модель	11101	-	-
Прочие	11102	-	-

### 5.3. Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 6. Пояснений.

Информация о составе запасов раскрыта в таблице 5.3.

Таблица 5.3. Состав запасов тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г
Запасы, в том числе:	1210	577	640
Сырье и материалы	12101	577	640

### 5.4. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 7. Пояснений.

На 31.12.2025 сомнительных долгов в РССП нет, резерв по сомнительным долгам не создан.

Крупнейшие дебиторы представлены в таблице 5.4.

Таблица 5.4. Основные дебиторы тыс. руб.

п/п	Наименование дебитора	ИНН дебитора	Сумма задолженности
1	АНО "ИССЛЕДОВАТЕЛЬ"	2309086166	68
2	ООО "ПРОФИЛЬ - 2С"	7717609159	82
3	ФГБОУ ВО ПГУПС	7812009592	357

### 5.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Сведения о денежных средствах и денежных эквивалентах представлены в таблице 5.5.

Таблица 5.5. Денежные средства и денежные эквиваленты тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	60	36
Остатки денежных средств на расчетных счетах	12501	60	36

### 5.6. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложениях приведена в таблице 5. Пояснений.

Информация о стоимости краткосрочных финансовых вложений в разрезе их видов приведена в таблице 5.6.

Таблица 5.6. Краткосрочные финансовые вложения тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г
--------------	------------	-----------------	-----------------

Финансовые вложения, в том числе:	1240	1200	1150
Депозиты в кредитных организациях	12406	1200	0
Предоставленные займы	12407	0	1150

#### 5.7.Обязательства.

Наличие обязательств приведено в таблице 8. Пояснений. Крупнейшие кредиторы представлены в таблице 5.7.

Таблица 5.7. Крупнейшие кредиторы тыс. руб.

п/п	Наименование кредитора	ИНН	Сумма задолженности
1.	АНО "ЦАИС"	7706471653	394

#### 5.8.Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах. В таблице 5.8. представлена расшифровка выручки организации по видам деятельности.

Таблица 5.8. Выручка по видам деятельности тыс. руб

Наименование показателя		Выручка	
		за 2025 год	за 2024 год
Выручка от продажи товаров, работ, услуг, в том числе	2110	40 519	39704
Выручка от оказания услуг (в том числе)	21101	35 120	36127

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции), работ и услуг по которым составила более 5% от общей реализации, приведена в таблице 5.9.

Таблица 5.9. Выручка по крупнейшим контрагентам тыс. руб.

Контрагент	за 2025 год	за 2024 год
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования "Сибирский государственный университет путей сообщения" ИНН 5402113155	3068	2937

#### 5.9.Проценты к получению и к уплате

Проценты к уплате отражены по строке 2320 отчета о финансовых результатах. Расшифровка процентов к получению приведена в таблице 5.10.

Таблица 5.10. Расшифровка процентов к получению тыс. руб.

Наименование показателя	Доходы	
	за 2025 год	за 2024год
Проценты к получению, в том числе:	162	188
Проценты по депозитам и вкладам	162	188
Прочие		0

#### 5.10.Прочие доходы и расходы.

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы. В таблице 5.11. представлена расшифровка прочих доходов.

Таблица 5.11. Расшифровка прочих доходов тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие доходы	
	за 2025 год	за 2024 год
Прочие доходы, в том числе:	202	32
Прочие внереализационные доходы	202	32

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие расходы. В таблице 5.12. представлена расшифровка прочих расходов.

Таблица 5.12. Расшифровка прочих расходов тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие расходы	
	за 2025 год	за 2024 год
Прочие расходы, в том числе	312	793
Расходы на услуги банков	162	89
Прочие внереализационные расходы	150	704

Автономная некоммерческая организация «Регистр системы сертификации персонала» осуществляет начисление и уплату платежей в бюджет и в государственные внебюджетные фонды строго в соответствии с действующими законодательными и нормативными актами. Оплата осуществлялась своевременно, без нарушения сроков и порядка оплаты, и в полном объеме.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств**

**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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы**

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

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

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

**3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы**

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

**4.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	948	(564)	221	-	-	(137)	-	-	-	-	-	4 064	(3 596)
	3а 2024 г.	948	(453)	-	-	-	(111)	-	-	-	-	-	948	(564)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	122	(29)	221	-	-	(44)	-	-	-	-	-	3 238	(2 968)
	3а 2024 г.	122	(12)	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-	122	(29)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	428	(136)	-	-	-	(93)	-	-	-	-	-	428	(229)
	3а 2024 г.	428	(43)	-	-	-	(93)	-	-	-	-	-	428	(136)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	398	(398)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	398	(398)
	3а 2024 г.	398	(398)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	398	(398)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**4.2. Наличие и движение прав пользования активами**

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
								фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	2 895	(2 217)	-	-	(678)	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	2 895	(1 478)	-	-	(739)	-	-	2 895	(2 217)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 895	(2 217)	-	-	(678)	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	2 895	(1 478)	-	-	(739)	-	-	2 895	(2 217)	





## 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.	1 150	-	11 850	(13 000)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	209 860	(208 710)	-	-	-	-	1 150	-
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.	1 150	-	11 850	(13 000)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	209 860	(208 710)	-	-	-	-	1 150	-
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.	-	-	201 610	(200 410)	-	-	-	-	1 200	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	201 610	(200 410)	-	-	-	-	1 200	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	1 150	-	213 460	(213 410)	-	-	-	-	1 200	-
	3а 2024 г.	-	-	209 860	(208 710)	-	-	-	-	1 150	-

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

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

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	640	-	39 647	(39 710)	-	-	X	X	577	-
	За 2024 г.	280	-	39 007	(38 647)	-	-	X	X	640	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	640	-	1 887	(359)	-	-	(1 591)	-	577	-
	За 2024 г.	280	-	2 421	(94)	-	-	(1 966)	-	640	-
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.	-	-	37 760	(39 351)	-	-	1 591	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	36 586	(38 553)	-	-	1 966	-	-	-
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	-	-	-



Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	5	-	(2)	-	-	-	5
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	37	-	-	-	(142)	-	-	-	-
	За 2024 г.	527	-	50	-	(435)	-	-	-	142
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 685	-	801	-	(2 201)	-	-	X	1 285
	За 2024 г.	3 551	-	7 853	-	(8 719)	-	-	X	2 685

## 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	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.	4 527	907	-	(2 430)	-	-	3 005
	За 2024 г.	4 873	6 804	-	(7 150)	-	-	4 527
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	485	122	-	(108)	-	-	500
	За 2024 г.	616	3 202	-	(3 333)	-	-	485
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 936	462	-	(1 081)	-	-	1 317
	За 2024 г.	1 333	3 112	-	(2 509)	-	-	1 936
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.	90	19	-	-	-	-	109
	За 2024 г.	90	-	-	-	-	-	90
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 125	-	-	(1 125)	-	-	-

	За 2024 г.	1 841	-	-	(716)	-	-	1 125
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.	2	-	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	518	-	-	(48)	-	-	470
	За 2024 г.	311	207	-	-	-	-	518
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	68	-	-	(68)	-	-	-
	За 2024 г.	384	-	-	(316)	-	-	68
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	280	8	-	-	-	-	287
	За 2024 г.	2	280	-	(2)	-	-	280
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	273	-	-	(273)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	297	-	-	-	-	297
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	22	-	-	-	-	-	22
	За 2024 г.	22	-	-	-	-	-	22
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.	4 527	907	-	(2 430)	-	X	3 005
	За 2024 г.	4 873	6 804	-	(7 150)	-	X	4 527

## 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.	-	-	-	-	-

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 688	2 056
Затраты на оплату труда	12 238	11 204
Отчисления на социальные нужды	3 626	3 366
Амортизация	814	850
Прочие затраты	21 906	22 060
Итого по элементам	40 273	39 536
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(16)
Итого расходы по обычным видам деятельности	40 273	39 520

## 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.	-	-	-	-