



Общество с ограниченной ответственностью

«ПРОФИОНЛАЙН»

ИНН 3460074906 КПП 3460001001

ОГРН 1183443020090

400001, г. Волгоград, ул. КИМ д 6 оф.5

e-mail: info@travelata.ru телефон: +7(495) 649-88-00

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2025 год**

ООО «ПРОФИОНЛАЙН»

Оглавление

I. Общая информация	3
II. Основные положения учетной политики	3
III. Запасы	7
IV. Дебиторская задолженность	7
V. Денежные средства	7
VI. Капитал и нераспределенная прибыль	7
VII. Заемные средства	7
VIII. Кредиторская задолженность	8
IX. Оценочные обязательства	8
X. Доходы	9
XI. Расходы	9
XII. Расчеты по налогу на прибыль	10
XIII. Условные обязательства и условные активы	10
XIV. Связанные стороны и бенефициары	11
XV. Управление рисками	12
XVI. Непрерывность деятельности	13
XVII. События после отчетной даты	14

I. Общая информация

Полное наименование: общество с ограниченной ответственностью «Профионлайн».

Сокращенное наименование: ООО «Профионлайн».

ИНН 3460074906

КПП 3460001001

ОГРН 1183443020090

Юридический и фактический адрес: 400001, Волгоградская обл, г Волгоград, ул КИМ, влд. 6, офис 5

Дата государственной регистрации: 14.12.2018 года.

Уставной капитал Общества составляет 300 тыс. руб. на 31.12.2025 года.

По состоянию на 31.12.2025 г. единственным участником Общества является АО "Травелата" (ИНН 9725159281), с номинальной стоимостью доли в уставном капитале 290 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025г номинальная стоимость доли 10 тыс. руб. в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью, принадлежащей обществу.

Генеральным директором является Соловьева Ирина Анатольевна, ИНН 344801830205.

Основной вид деятельности: Деятельность по оказанию консультационных и информационных услуг (63.99.1 ОКВЭД).

Среднесписочная численность сотрудников на 01.01.2026 г. составляет 98 человек, на 01.01.2025 – 105 человек.

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

ООО «Профионлайн» применяет ПБУ 18/2 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации», утвержденное Приказом Минфина России от 19.12.2002 г. № 114н.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023, утвержденным приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. По сравнению с отчетностью за 2024 год (Приказ Минфина № 66н) введены новые обязательные строки баланса. Сравнительные показатели бухгалтерской отчетности за 2024 год приведены ретроспективно (пункт 23 ФСБУ 4/2023) с учетом требований стандарта к детализации. Итоговые значения разделов остались сопоставимыми

II. Основные положения учетной политики

Настоящая Учетная политика разработана в соответствии с требованиями следующих документов:

- ✓ Федеральным законом РФ от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- ✓ Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июня 1998 г. № 34н;
- ✓ Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 г. № 106н;

- ✓ Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкцией по его применению, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н;
- ✓ Приказом Минфина от 04 октября 2023 г. № 157 «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими факторами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Обязательства отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с условиями договора в целях обеспечения контроля за полнотой и своевременностью их исполнения.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С (8.3) Предприятие.

Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе возложено на главного бухгалтера.

Ответственным за внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни является генеральный директор.

Товары и материалы

Учет товаров и материалов (далее – материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Учет приобретения материалов:

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы, отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы» и счете 41 «Товары», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

Учет списания материалов:

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости каждой единицы.

Дебиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе: основания возникновения задолженности, контрагентов (договоров), видов задолженности, сроков погашения.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

В случае если у Общества отсутствуют сомнения в неплатежеспособности контрагента в результате стабильных договорных отношений и/или при отсутствии неблагоприятных финансовых признаков, то Общество не создает резерв по сомнительным долгам.

Резервы по сомнительным долгам

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и вероятности погашения долга полностью или частично.

Оценочные обязательства и резервы

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 Об «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает резерв на предстоящую оплату отпусков.

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков определяется на последний день каждого отчетного периода.

Основная сумма резерва рассчитывается по каждому сотруднику в следующем порядке: количество неиспользованных дней отпуска на конец отчетного периода умножить на среднедневной заработок сотрудника.

Учет доходов

Учет доходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н.

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на: доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Прочими доходами признаются доходы, не относящиеся к основным видам деятельности.

Учет расходов

Учет расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организаций», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н.

Расходы Общества, в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-2 "Себестоимость продаж".

Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 N 154н.

Общество не производит пересчет стоимости средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте на дату изменения курса. Пересчет стоимости средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Курсовые разницы отражаются в Отчете о финансовом результате за 2025 год свернуто п.28 ФСБУ 4/2023, утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н

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, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций.

Изменения в учетной политике

Изменения в учетную политику на 2025 год, которые могут оказать существенное влияние на формирование показателей бухгалтерской отчетности, не вносились.

Общество не планирует внесение изменений в учетную политику в последующих отчетных периодах, за исключением изменений, связанных с изменением законодательства.

Бухгалтерская отчетность

Единица измерения – тыс. руб., отрицательные показатели указываются в скобках.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности

считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи бухгалтерской отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской

отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

III. Запасы

Остатки балансовой стоимости запасов на начало и конец отчетного периода по видам запасов представлены в таблице 6 «Запасы». Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов по состоянию на 31.12.2024 года и 31.12.2025 года отсутствуют. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав Общества, в том числе запасы, находящиеся в залоге, по состоянию на начало и конец отчетного периода отсутствуют.

IV. Дебиторская задолженность

Наличие на конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности и резерва по сомнительным долгам в разрезе групп в бухгалтерской отчетности представлено в Таблице № 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

V. Денежные средства

	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчетные счета	165	1 143	816
Касса	-	-	-
Итого	165	1 143	816

VI. Капитал и нераспределенная прибыль

Уставный капитал

Общество образовано как общество с ограниченной ответственностью в соответствии с законодательством Российской Федерации. На 31.12.2025 г. Уставный капитал Общества составлял 300 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2025 г. уставный капитал полностью оплачен.

Прибыль, подлежащая распределению

Общество распределяет прибыль в виде дивидендов на основе данных бухгалтерской отчетности. Дивиденды по результатам отчетного периода не были объявлены и распределены в Обществе в течение отчетного года. На дату подписания бухгалтерской отчетности решение о выплате дивидендов принято не было.

VII. Заемные средства

Наличие на конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода кредиторской задолженности по видам задолженности, включая информацию о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам), представлено в Таблице № 8.1 «Наличие и движение обязательств».

Детальная информация по договорам займа:

1. Общество являлось заемщиком по договору займа №1 от 14.05.2020 г. Займодавец «ЭСЭЙЧЭЛДИ Лимитед», рег. номер 307614, адрес местонахождения: Кипр. Проценты по договору займа начисляются ежемесячно, процентная ставка 1,5% годовых. Срок гашения основного долга и начисленных процентов - 31.12.2025 г.

Между Займодавцем «ЭСЭЙЧЭЛДИ Лимитед» и Заемщиком ООО «ПРОФИОНЛАЙН» 27.09.2024г. подписано дополнительное соглашение к договору займа № 1 от 14.05.2020г.

Проценты по дополнительному соглашению к договору займа начисляются ежемесячно, процентная ставка : ключевая ставка ЦБ РФ на последнее число текущего календарного месяца, плюс 2%, начисляются ежемесячно (в последнее число текущего календарного месяца) на непогашенную сумму займа, без капитализации процентов.

Срок гашения основного долга и начисленных процентов - 31.12.2027 г.

Условия дополнительного соглашения распространяются на отношения сторон с 1 января 2023 года.

Обществом были пересчитаны и доначислены проценты за 2023 год в сумме 7 073,31 долл. США.

По состоянию на 31.12.2024 г. сумма непогашенного займа составила 64 925,00 долл. США, сумма процентов – 23 332,23 долл. США.

По состоянию на 23.09.2025 г. сумма непогашенного займа составила 69 925,00 долл. США, сумма процентов – 33 633,08 долл. США.

Согласно соглашения об Уступке права требования по валютному займу, задолженность в сумме 103 558,08 долл. США перешла к новому кредитору АО «Травелата» ИНН 9725159281, КПП 77250100, ОГРН 1247700368948, находящееся по адресу: 115280, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ДАНИЛОВСКИЙ, УЛ ЛЕНИНСКАЯ СЛОБОДА, Д. 26, ПОМЕЩ. 37/19

2. Между Займодавцем АО «Травелата» и Заемщиком ООО «ПРОФИОНЛАЙН» 22.10.2025г. и 22.12.2025г. подписаны дополнительные соглашения № 2, № 3 к договору займа № 1 от 14.05.2020г.

Согласно дополнительному соглашению № 2 от 22.10.2025г. валютой займа является российский рубль. Согласно дополнительному соглашению № 3 от 22.12.2025г. процентная ставка за пользование суммой составляет 3% годовых.

Условия дополнительного соглашения распространяются на отношения сторон с 23.09.2025года.

По состоянию на 31.12.2025 г. сумма непогашенного займа составила 5 454,91 тыс. руб., сумма процентов 2 870,64 тыс. руб.

VIII. Кредиторская задолженность

Наличие на конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода кредиторской задолженности по видам задолженности представлено в Таблице № 8.1 «Наличие и движение обязательств ».

IX. Оценочные обязательства

Наличие на конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода оценочных обязательств представлено в Таблице № 8.3 «Оценочные обязательства».

Резерв создан в отношении предстоящих расходов на оплату Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31.12.2025 г. Ожидается, что остаток резерва на 31.12.2025 г. будет использован в 2026 году. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2025 г.

Вид оценочного обязательства и резервы	Сумма на 31.12.2025, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2024, тыс. руб.
Оценочные обязательства по вознаграждениям	1 527	2 145
Оценочные обязательства по страховым взносам	488	648

Х. Доходы

Доходами от реализации (выручка) Общества вознаграждение по комплексному информированию и обслуживанию клиентов, тыс. руб.:

Выручка	За 12 месяцев 2025	За 12 месяцев 2024
Выручка от основной деятельности	119 361	86 308

Информация о составе и структуре прочих доходов, тыс. руб.:

Прочие доходы	За 12 месяцев 2025	За 12 месяцев 2024
Курсовые разницы	1 557	-
Списание кредиторской задолженности	-	15 151
Итого	1 557	15 151

XI. Расходы

Информация о составе и структуре расходов представлена в таблице, тыс. руб.:

Управленческие расходы	За 12 месяцев 2025	За 12 месяцев 2024
Амортизация	17	11
Аренда	7 298	7 325
ДМС	283	493
Оплата труда	77 922	54 410
Расходы на аудит	229	606
Расходы на аутстаффинг	99	471
Расходы на канцтовары	55	62
Расходы на найм сотрудников	89	75
Расходы на охранно-пожарную сигнализацию	86	84
Расходы на продление обслуживаемых контуров	21	16
Расходы на ремонт офиса	85	284
Расходы на ТО и Ремонт оргтехники	61	448
Расходы на уборку офиса	642	736
Расходы на хоз. товары	375	-
Расходы на юридические услуги	7	-
Расходы на интернет, услуги связи	280	152
Расходы на приобретение мбп	426	671
Расходы по договорам ГПХ	1 367	494
Страховые взносы	23 051	16 503
Услуги почты	53	5

Управленческие расходы	За 12 месяцев 2025	За 12 месяцев 2024
Итого	112 445	84 629
Прочие расходы	За 12 месяцев 2025	За 12 месяцев 2024
Курсовые разницы	-	1 008
Услуги банка	296	216
НДС по не принимаемым расходам, не подтвержденный счет-фактурой	424	-
Услуги такси	1 965	-
ДСМ (не принимаемый в НУ)	522	-
Прочие	662	536
Итого	3 869	1 760

ХII. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации» за 2025 и 2024 годы предоставлен следующим образом, тыс. руб.:

	2025 год	2024 год
Текущий расход по налогу на прибыль	- 725	-1 611
Постоянные и временные разницы по налогу на прибыль	-1 960	117
(Возмещение) / расходы по налогу на прибыль	- 2 685	- 1 494

Различия между РСБУ и налоговым законодательством Российской Федерации приводят к возникновению определенных временных разниц между балансовой стоимостью некоторых активов и обязательств в целях составления бухгалтерской отчетности и в целях расчета налога на прибыль Общества.

Детализация состава и движения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательствах за 2024 и 2025 годы, тыс. руб.:

	31.12.2024	Изменение	31.12.2025
Налоговый эффект временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу			
Оценочные обязательства	698	-194	504
Убыток прошлых лет	6 268	-2 773	3 495
Общая сумма отложенных налоговых активов	6 966	-2 967	3 999

	31.12.2023	Изменение	31.12.2024
Налоговый эффект временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу			
Оценочные обязательства	233	465	698
Убыток прошлых лет	6 233	35	6 268
Общая сумма отложенных налоговых активов	6 466	500	6 966

ХIII. Условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. у Общества отсутствуют незаконченные судебные дела или иные условные обязательства.

XIV. Связанные стороны и бенефициары

Для целей составления данной бухгалтерской отчетности стороны считаются связанными, если одна из них имеет возможность контролировать другую или оказывать существенное влияние при принятии другой стороной финансовых и операционных решений. При рассмотрении всех возможных взаимоотношений со связанными сторонами принимается во внимание экономическое содержание таких взаимоотношений, а не только их юридическая форма.

Полный список связанных сторон не раскрывается в соответствии с пунктом 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

В ходе своей обычной деятельности Общество проводило операции со своим собственником («ЭСЭЙЧЭЛДИ Лимитед», АО «Травелата»), а также с прочими связанными сторонами (ООО «Тревел Технологии»).

По состоянию на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. Общество имело следующие значительные балансовые остатки со связанными сторонами, включенные в бухгалтерский баланс, тыс. руб.:

Показатель	Строка	31.12.2025		31.12.2024	
		Основные руководители и собственники	Прочие стороны	Основные руководители и собственники	Прочие стороны
Активы					
Обязательства					
Заемные средства	1410	(8 326)	-	(9 874)	-
Расчеты с заказчиками	1522	-	(1 662)	-	(3 872)

В течение 2025 и 2024 годов Общество проводило следующие операции со связанными сторонами, включенные в отчет о финансовых результатах за 2025 и 2024 годы, тыс. руб.:

Показатель	Строка	2025		2024	
		Основные руководители и собственники	Прочие стороны	Основные руководители и собственники	Прочие стороны
Доходы					
Выручка	2110		113 590		82 477
Курсовые разницы	2341	1 557		-	
Списание задолженности	2341		-		15 151
Расходы					
Курсовые разницы	2351	-	-	(1 008)	-
Проценты к уплате	2330	(909)	-	(1 840)	(338)

Информация по операциям с основным управленческим персоналом за 2025 год, тыс. руб.:

Наименование	Сумма оплаты труда (в т.ч. НДФЛ), тыс. руб.	Удержанный НДФЛ, тыс. руб.	Начисленные обязательные платежи в бюджетные и внебюджетные фонды, тыс. руб.
--------------	---	----------------------------	--

Вознаграждение управленческому персоналу	2 531	332	709
--	-------	-----	-----

Информация по операциям с основным управленческим персоналом за 2024 год, тыс. руб.:

Наименование	Сумма оплаты труда (в т.ч. НДФЛ), тыс. руб.	Удержанный НДФЛ, тыс. руб.	Начисленные обязательные платежи в бюджетные и внебюджетные фонды, тыс. руб.
Вознаграждение управленческому персоналу	2 543	330	768

XV. Управление рисками

В Обществе действует интегрированная система управления рисками, основанная на анализе и оценке возможных факторов, способных существенно повлиять на показатели финансово-хозяйственной деятельности.

Управление рисками состоит из следующих этапов:

- выявление рисков;
- оценка рисков;
- выбор методов управления рисками;
- мониторинг рисков;
- контроль и минимизация рисков.

1) Кредитный риск

Кредитные риски — это риски возникновения убытков вследствие невыполнения контрагентами (объекты инвестиций, заемщики, сотрудники) своих обязательств.

В зависимости от причин возникновения выделяются следующие риски:

- банковские риски и риски финансовых потерь при полном или частичном невозврате средств с текущих и депозитных счетов в банках вследствие их неплатежеспособности;
- риски потери ликвидности контрагентами;
- реализация кросс-дефолтов (потеря платежеспособности контрагентом в результате дефолта третьего лица).

Способы защиты и минимизации рисков:

- проведение оценки и анализа надежности контрагента;
- проведение полной проверки и анализа документов коммерческой сделки: юридическая проверка договоров, бухгалтерская проверка;
- Общество во избежание риска также может принять меры, исключающие конкретный вид риска, в том числе, отказ от осуществления операций, уровень риска по которым чрезмерно высок.

2) Риск ликвидности

Риск ликвидности — риск убытков вследствие неспособности Общества обеспечить исполнение своих обязательств в полном объеме, который возникает в результате несбалансированности финансовых активов и финансовых обязательств Общества.

В целях контроля над уровнем ликвидности компании принимаются следующие меры:

- принятие в расчет ликвидности каждой сделки, влияющей на общее состояние ликвидности, учет срочности и объема активов различных финансовых инструментов;
- предварительный анализ проведения крупных сделок на предмет их соответствия текущему состоянию ликвидности;
- контроль уровня концентрации источников финансирования;
- регулярное планирование потребности в ликвидных средствах.

3) Стратегический риск

Под стратегическим риском понимается риск возникновения у Общества убытков вследствие влияния факторов, связанных с принятием неверных решений о перспективных направлениях деятельности Общества.

Основными способами минимизации стратегического риска являются:

- разграничение полномочий органов управления по принятию решений с обязательной фиксацией результатов во внутренних документах;
- контроль обязательности исполнения принятых решений;
- стандартизация основных операции и сделок;
- постоянное повышение квалификации сотрудников Общества, обеспечение их доступа к актуальной информации по законодательству, внутренним документам Общества, стимулирование служащих Общества в зависимости от влияния их деятельности на уровень стратегического риска.

4) Конкурентный риск

Конкурентный риск – это риск, связанный с действиями конкурентов и изменениями бизнес-среды.

Основные методы минимизации указанного риска:

- формирование положительного имиджа Общества;
- улучшение качества обслуживания клиентов;
- увеличение присутствия Общества на рынке.

5) Бизнес-риски

Одним из бизнес-рисков является недостаточность/потеря клиентов. Для снижения данного риска Общество расширяет работу по информированию действующих и потенциальных клиентов, информирует СМИ (в т.ч. в мессенджерах), выступает на отраслевых конференциях.

Общество осуществляет постоянный мониторинг качества оказываемых услуг, предпринимает меры по улучшению качества обслуживания, информирует клиентов и контрагентов о своей деятельности путем публикации материалов и пресс-релизов в сети Интернет, а также через мобильные приложения.

XVI. Непрерывность деятельности

На отчетную дату чистые активы Общества имеют отрицательное значение, тыс. руб.:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Чистые активы	(12 696)	(13 701)	(25 098)

Данная ситуация указывает на наличие фактов, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации, или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Общество своевременно рассчитывается по обязательствам перед контрагентами и бюджетом.

Общество располагает возможностью получения, в случае необходимости, финансовой поддержки со стороны основного бенефициара.

XVII. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты нет.

Генеральный директор И.А.Соловьева _____

«27» марта 2026 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

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

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

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	140	157	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	140	157	-
Офисное оборудование	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	169	-	-	(169)	-	-
в том числе:									
Другие виды основных	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

средств	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	169	-	-	(169)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	1 215	(1 215)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 148	(2 148)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	1 215	(1 215)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 148	(2 148)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	2 538	-	1 085	-	(1 769)	-	-	-	1 854	-
	3а 2024 г.	2 891	-	1 591	-	(1 944)	-	-	-	2 538	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	777	-	291	-	(805)	-	-	-	263	-
	3а 2024 г.	53	-	776	-	(52)	-	-	-	777	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	428	-	575	-	(428)	-	-	-	575	-
	3а 2024 г.	579	-	428	-	(579)	-	-	-	428	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	364	-	-	-	(250)	-	-	-	114	-
	3а 2024 г.	751	-	103	-	(490)	-	-	-	364	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	679	-	27	-	-	-	-	-	706	-
	3а 2024 г.	1 419	-	-	-	(740)	-	-	-	679	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	5	-	-	-	(1)	-	-	-	4	-
	3а 2024 г.	4	-	1	-	-	-	-	-	5	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
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.	282	-	192	-	(282)	-	-	-	192	-
	За 2024 г.	83	-	282	-	(83)	-	-	-	282	-
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.	2 538	-	1 085	-	(1 769)	-	-	X	1 854	-
	За 2024 г.	2 891	-	1 591	-	(1 944)	-	-	X	2 538	-

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.	8 974	5 455	2 871	(8 974)	-	-	8 326
	3а 2024 г.	24 862	1 628	2 466	(4 831)	(15 151)	-	8 974
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.	8 974	5 455	2 871	(8 974)	-	-	8 326
	3а 2024 г.	24 862	1 628	2 466	(4 831)	(15 151)	-	8 974
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.	11 733	6 581	-	(9 800)	-	-	8 514
	3а 2024 г.	8 668	3 301	-	(236)	-	-	11 733
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	65	109	-	(86)	-	-	88
	3а 2024 г.	94	11	-	(40)	-	-	65
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 227	6 472	-	(8 037)	-	-	1 662
	3а 2024 г.	2 852	570	-	(195)	-	-	3 227
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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 390	-	-	(1 178)	-	-	212
	3а 2024 г.	2	1 388	-	-	-	-	1 390
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	5 373	-	-	(29)	-	-	5 344
	3а 2024 г.	4 316	1 057	-	-	-	-	5 373
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 650	-	-	(442)	-	-	1 208
	3а 2024 г.	1 403	247	-	-	-	-	1 650
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	28	-	-	(28)	-	-	-
	3а 2024 г.	1	28	-	(1)	-	-	28
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	20 707	12 036	2 871	(18 774)	-	X	16 840
	3а 2024 г.	33 530	4 929	2 466	(5 067)	(15 151)	X	20 707

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	6	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	2 792	7 142	7 919	-	2 015
	3а 2024 г.	1 117	5 605	3 930	-	2 792
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	2 792	7 142	7 919	-	2 015
	3а 2024 г.	1 117	5 605	3 930	-	2 792

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	905	1 812
Затраты на оплату труда	77 922	54 410
Отчисления на социальные нужды	23 051	16 503
Амортизация	17	11
Прочие затраты	10 551	11 893
Итого по элементам	112 445	84 629
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	112 445	84 629

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.	-	-	-	-