

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
Общества с ограниченной ответственностью "ПАРТНЕР. ПРОЕКТ" за 2025 г.**

**4. Основные средства**

**4.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		Переоценка		На конец периода					
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	списано (первоначальная амортизация и обесценение)	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 2024 г.	4 254 3 959	(1 706) (308)	- 295	(1 495) -	328 -	(1 136) -	(1 397) -	- -	- -	- -	2 759 4 254	(2 514) (1 706)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	643 643	(64) (1 642)	- -	(643) (852)	85 243	(21) (64)	(115) (1 334)	(64) (1 115)	- -	- -	643 2 759	(64) (2 514)
Офисное оборудование	За 2024 г. За 2025 г. За 2024 г.	3 316 -	(308) -	295 -	(308) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	3 611 -	(1 642) -
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		переоценка		На конец периода					
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учета перемотра фактической стоимости)	списано (с учета перемотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение		
Права пользования активами - всего	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	245	2 548	3 651
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	579	643
Офисное оборудование	245	1 969	3 008
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

**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.	- -	- -	295 -	- -	- -	(295) -	- -	- -
в том числе:									
Партнер Проект	За 2025 г. За 2024 г. За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	130 -	- -	- -	(130) -	- -	- -
Офисное оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	165 -	- -	- -	(165) -	- -	- -



6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		запраты	списано		Изменения за период		изменения видов запасов		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 582	-	62 950 59 997	(62 950) (60 578)	-	-	X X	X X	1 1	-	-
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	1 1	-	2 389	(2) (296)	-	-	X (94)	X	1 -	-	-
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	- 1	-	61 42	(61) (43)	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	62 887 58 799	(62 887) (58 894)	-	-	-	-	94 -	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	- 580	-	- 766	- (1 346)	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	списано	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	788	-	22 918	-	(788)	-	-	-	-	22 918	-
	3а 2024 г.	13 571	-	788	-	(13 571)	-	-	-	-	788	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	144	-	82	-	(144)	-	-	-	-	82	-
	3а 2024 г.	391	-	144	-	(391)	-	-	-	-	144	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	644	-	22 765	-	(644)	-	-	-	-	22 765	-
	3а 2024 г.	13 180	-	644	-	(13 180)	-	-	-	-	644	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	72	-	-	-	-	-	-	72	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	788	-	22 918	-	(788)	-	-	-	X	22 918	-
	3а 2024 г.	13 571	-	788	-	(13 571)	-	-	-	X	788	-

**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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)		списано		
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	8 878	6 958	-	(5 999)	-	9 837
	За 2024 г.	10 253	6 325	-	(7 700)	-	8 878
В том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	852	452	-	(852)	-	452
	За 2024 г.	1 065	852	-	(1 065)	-	852
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 739	4 938	-	(4 739)	-	4 938
	За 2024 г.	5 464	4 739	-	(5 464)	-	4 739
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	279	-	-	-	279
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 091	27	-	(349)	-	769
	За 2024 г.	525	709	-	(142)	-	1 091
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	1 082	-	-	-	1 082
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	745	-	-	(34)	-	711
	За 2024 г.	823	-	-	(79)	-	745
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 426	181	-	-	-	1 607
	За 2024 г.	2 376	-	-	(950)	-	1 426
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	26	-	-	(26)	-	-
	За 2024 г.	-	26	-	-	-	26
Итого	За 2025 г.	8 878	6 958	-	(5 999)	-	9 837
	За 2024 г.	10 253	6 325	-	(7 700)	-	8 878

### 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	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	743	4 194	4 357	-	580
	За 2024 г.	1 103	4 167	4 527	-	743
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	743	4 194	4 357	-	580
	За 2024 г.	1 103	4 167	4 527	-	743

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2	390
Затраты на оплату труда	53 504	51 082
Отчисления на социальные нужды	10 242	9 033
Амортизация	1 136	1 397
Прочие затраты	4 652	7 867
Итого по элементам	69 536	69 769
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	69 536	69 769

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Шипилова Наталья Сергеевна

(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.