

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

Общество с ограниченной ответственностью «МДС-СИТИ М» (ООО

«МДС-СИТИ М») ИНН 7805342747, КПП 781001001, ОГРН

1157847446470

Адрес: 196247, г. Санкт-Петербург, пр-кт Ленинский, д. 153, офис 916

### 1. Общая информация об организации

ООО «МДС-СИТИ М» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

#### Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

### 2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

08.12 — разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина;

43.12.3 — производство земляных работ;

42.11 — строительство автомобильных дорог и автомагистралей.

### 3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В связи с вступлением в силу в 2025 году ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», ФСБУ 28/2022 «Инвентаризация» внесены изменения в учетную политику Общества.

### 4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются по строке 1150 «Основные средства»  
Дополнительная информация о наличии и движении основных средств в разрезе групп приведена в Таблице № 4 «Основные средства» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **5.Отложенные налоговые активы и обязательства**

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02. При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности в бухгалтерском балансе сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается свернуто.

По строке 1170 «Отложенные налоговые активы» отражены отложенные налоговые активы, исчисленные на основании полученного финансового результата -убытка по данным бухгалтерского и налогового учета:

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Отложенные налоговые активы	2311	824	-

Разница между суммой убытка по налоговому учету и суммой убытка по бухгалтерскому учету в сформированном ОНА отражена по состоянию на 31.12.2025, на 31.12.2024г.

#### **6.Аренда**

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Санкт-Петербург, пр-кт Ленинский, д. 153, офис 916

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

#### **7.Запасы**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары, НЗП и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Дополнительная информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, видов их приведена в Таблице №6 «Запасы» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков, произведенные в отчетном периоде.

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования на выполнение работ, оказание услуг, списания или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов).

Показатели по графе «Оборот запасов между их группами (видами)» включают изменение отдельных групп (видов) запасов в результате перехода из одного вида запасов в другой.

## **8. Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## **9. Дебиторская задолженность.**

В составе дебиторской задолженности отражаются задолженность покупателей и заказчиков, авансовые платежи, связанные с выплатами в счет предстоящих поставок товаров и услуг, задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов.

В связи с несущественностью денежные средства, перечисленные в счет предварительной оплаты за оказанные услуги, не отражаются в составе дебиторской задолженности обособленно.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Выданные авансы отражаются за минусом НДС, если операции облагаются НДС и налог выделен поставщиком в счете-фактуре.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость. Налог на добавленную стоимость, который впоследствии может быть предъявлен к вычету из бюджета в соответствии с нормами Налогового кодекса РФ, признается и раскрывается в бухгалтерском балансе Общества в составе показателя «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям»: на 31.12.2025 - 2076 тыс.руб., на 31.12.2024 – 788 тыс.руб.

В составе дебиторской задолженности на 31.12.2025 по строке 1240 в сумме 29 тыс.руб. отражено положительное сальдо по ЕНС (Единый налоговый счет) по налогам, а также в части страховых взносов.

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в Таблице №7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На 31 декабря 2025 просроченная задолженность составила 11 тыс.руб. в таблице 7.2 табличной формы Пояснений к отчетности за 2025 год.

В течение 2025 года списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности не производилось.

## **10. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦИНЖСТРОЙ» ИНН 7813659508, доля участия – 100 (сто) процентов.

В 2025 году изменения уставного капитала Общества не производились, вклады в имущество Общества в 2025 году не вносились.

Сведения о выплате дивидендов: в 2025 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

По строке 1350 баланса «Добавочный капитал (без накопленной дооценки)» отражены суммы вкладов в имущество Общества, полученные в денежной форме, не увеличивающие уставный капитал от Единственного учредителя ООО «Специнжстрой» с целью дополнительного финансирования, поддержания деятельности Общества.

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	11510	11510	310

## 11. Заемные средства

Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008).

Часть долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам переводится в краткосрочную, когда по условиям договора кредита (займа) она подлежит погашению в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода.

Основными расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, признаются:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцам и кредиторам по полученным от них займам и кредитам;
- проценты и дисконт, причитающиеся к оплате по иным видам заемных и кредитных обязательств.

Основные расходы по полученным займам и кредитам начисляются в соответствии с порядком, установленным в договоре займа (кредитном договоре), и признаются прочими расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается в отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров, а также за вычетом дополнительных расходов, связанных с получением займов и кредитов.

Дополнительные расходы по кредитам и займам списываются в текущие расходы равномерно в течение срока кредита или займа.

За отчетный период Обществом производилось привлечение заемных средств для пополнения оборотных средств, в связи с чем отражены показатели задолженности в бухгалтерской (финансовой) отчетности в разделе Долгосрочные обязательства по строке 1410 «Заемные средства» по долгосрочным займам со сроком погашения более 12 месяцев, и в разделе Краткосрочные обязательства по строке 1510 «Заемные средства» по краткосрочным займам со сроком погашения менее 12 месяцев и процентам.

Информация по заемным обязательствам приведена в таблице 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 12. Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, авансы полученные.

В составе кредиторской задолженности отражаются задолженность перед поставщиками, авансы, полученные от покупателей и заказчиков, и прочая кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность Общества перед поставщиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками), с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

В бухгалтерском балансе задолженность по авансам полученным отражается без НДС.

Оценка классификации кредиторской задолженности в качестве краткосрочной и долгосрочной осуществляется первоначально, при признании, исходя из условий погашения на дату признания, и на каждую отчетную дату из условий погашения на отчетную дату.

По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены следующие обязательства:

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2470	361	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	6667
НДС с аванса выданного	(1333)	(1333)	-
Расчеты по налогам и сборам	28	2	818
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	81	16	8
Расчеты с персоналом по оплате труда	210	35	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	4
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	-	-	487
<b>Итого:</b>	<b>1456</b>	<b>(919)</b>	<b>7985</b>

В состав кредиторской задолженности входит сумма НДС по выданным авансам, но не принятая к вычету (заявленная к возмещению) по состоянию на 31.12.2025г-(1333) тыс.руб, на 31.12.2024 г – (1333) тыс. руб.

В течение 2025 года списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности не производилось.

Раскрытие структуры кредиторской задолженности приведено в таблице 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 13. Выручка. Себестоимость.

В течение отчетного периода и в 2024 году добыча общераспространенных полезных ископаемых (ОПИ) – пески прочие на месторождении «Тиховицы-Северный» в Гатчинском районе Ленинградской области, в соответствии с лицензией на пользование недрами ЛОД 47326 ТР от 29.01.2016г. Обществом не велась. Выручки по основным видам деятельности у организации не было, в связи с чем в Отчете о финансовых результатах за 2025 г в строках 2110 «Выручка», 2120 «Себестоимость» и 2100 «Валовая прибыль (убыток)» стоят прочерки.

### 14. Управленческие расходы.

Управленческими расходами признаются затраты на нужды управления и другие общехозяйственные затраты, не связанные непосредственно с производственным процессом и обусловленные административной и управленческой деятельностью Общества.

Для целей формирования Обществом финансового результата от обычных видов деятельности управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере и отражаются в составе управленческих расходов в отчете о финансовых результатах по строке 2220.

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления организацией.

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Структура управленческих расходов представляет собой (тыс. руб.):

Вид расхода	2025	2024
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	1770	1659
Расходы по аренде	948	608
Отчисления на социальные нужды (страховые взносы)	353	337
Прочие услуги (консультационные, юридические, бухгалтерские)	120	72
Услуги связи	159	82
Расходы на ПО и тех. обслуживание	49	55
Расходы, связанные с управлением организацией	36	52
Иные управленческие расходы	52	119
<b>ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>3487</b>	<b>2984</b>

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и продажей товаров.

Структура прочих расходов представляет собой (тыс. руб.):

Вид расхода	2025	2024
Расходы на услуги банков	51	41
Расходы на услуги транспорта	1348	1033
Штрафы по налогам, сборам	3	8
<b>ИТОГО по строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>1402</b>	<b>1082</b>

## 15. Налог на прибыль, отложенный налог на прибыль

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете исходя из величины условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Определение величины текущего налога на прибыль осуществляется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Применяемая ставка налога на прибыль в 2025 году составляет 25%, в 2024 году – 20%.

В течение отчетного периода налог на прибыль не начислялся, т.к. полученным финансовым результатом стал убыток: за 2025 г- 5111 тыс.руб., за 2024 г- 4097 тыс.руб.

Для учета расчетов по налогу на прибыль Общество применяет балансовый метод без отражения постоянных и временных разниц.

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе отложенных налоговых активов/обязательств признаются суммы, способные уменьшить/увеличить сумму налога на прибыль в последующих отчетных периодах. Признание отложенных налоговых активов/обязательств осуществляется в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые/налогооблагаемые временные разницы. Временные разницы определяются как разница между стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения. Отложенный налоговый актив/обязательство при принятии к учету оценивается как произведение вычитаемых/налогооблагаемых временных разниц, возникших (погашенных) в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством РФ о налогах и сборах и действующую на отчетную дату.

Постоянные налоговые обязательства (активы), изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, текущий налог на прибыль отражаются в отчете о финансовых результатах.

Справка -расчет расхода по налогу на прибыль за 2025 год:

Код*	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
A	Прибыль до налогообложения Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	-5 125 583,97
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода Сальдо на начало периода по дебету счета 09	824 064,72
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	158,50
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода** Сальдо на конец периода по дебету счета 09	2 310 834,84
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода** Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	198,11
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	823 906,22
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	2 310 636,73
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	1 486 730,51
3А	Эффект изменения временных разниц***	1 280 753,95
3Б	Эффект изменения ставки текущего налога***	205 976,56
3В	Эффект изменения ставки будущего налога***	-
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	-
5	Доход по налогу за отчетный период (3) + (4)	1 486 730,51
6	Условный доход по налогу - (А) * 25%	1 281 395,99
7	Постоянный налоговый расход (5) - (6) - (3Б) - (3В)	-642,04
8	Чистая прибыль (А) + (5)	-3 638 853,46

\* Расчет основан на Приложении к ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".  
Числовая нумерация показателей соответствует Приложению

\*\* Детальный расчет отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства приведен в Справке-расчете отложенного налога

\*\*\* Расчет эффектов изменения ставок налога приведен в Справке-расчете эффекта изменения ставок налога на прибыль

Справка -расчет расхода по налогу на прибыль за 2024 год:

Код*	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
A	Прибыль до налогообложения Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	-4 120 791,80
B	Отложенный налоговый актив на начало периода Сальдо на начало периода по дебету счета 09	1 324,50
B	Отложенное налоговое обязательство на начало периода Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	0,01
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода** Сальдо на конец периода по дебету счета 09	824 064,72
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода** Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	158,50
1	Отложенный налог на начало периода (B) - (B)	1 324,49
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	823 906,22
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	822 581,73
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	-
5	Доход по налогу за отчетный период (3) + (4)	822 581,73
6	Условный доход по налогу - (A) * 20%	824 158,36
7	Постоянный налоговый расход (5) - (6)	-1 576,63
8	Чистая прибыль (A) + (5)	-3 298 210,07

\* Расчет основан на Приложении к ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".  
Числовая нумерация показателей соответствует Приложению

\*\* Детальный расчет отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства приведен в Справке-расчете отложенного налога

## 16. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль» (убыток) отчетного периода отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) организации.

Наименование показателя	2025	2024
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(3638)	(3298)

## 17. Чистые активы

По состоянию на 31.12.2025 г. чистые активы Общества имеют положительную величину и составляют 6 679 тыс.руб.

Чистые активы уменьшились по сравнению с 31.12.2024г на 3 639тыс.руб.

Наименование показателя	2025	2024	2023
Чистые активы	6679	10318	2416

### **18. Органы управления.**

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Галыгин Габриель Альгирдо (Решение №5/2024 от 08.04.2024, на 5 (пять) лет).

Главный бухгалтер — Галыгин Габриель Альгирдо.

### **19. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

бухгалтерский баланс;

отчет о финансовых результатах;

пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **19. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор/

главный бухгалтер ООО «МДС-СИТИ М»

\_\_\_\_\_ Галыгин Г.А.

#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость		накопленные амортизации и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость		накопленные амортизации и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость		накопленные амортизации и обесценение	
		3а 2025 г.	3а 2024 г.	168	(159)	-	(9)	(45)	(9)	(55)	-	-	168
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	168	(159)	-	(9)	(45)	(9)	(55)	-	-	168	(159)	
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	168	(159)	-	-	-	-	-	-	-	168	(159)	
Инвестиционная недвижимость	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
3а 2025 г.	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		фактическая амортизированная стоимость		накопленные амортизации и обесценение		получено (с учетом перехода фактической стоимости)		списано (с учетом перехода фактической стоимости)		переоценка		накопленная амортизация	
		3а 2025 г.	3а 2024 г.	3а 2025 г.	3а 2024 г.	3а 2025 г.	3а 2024 г.	3а 2025 г.	3а 2024 г.	3а 2025 г.	3а 2024 г.	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
3а 2025 г.	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	Амортизируемые основные средства - всего	в том числе:	
		Машины и оборудование (кроме офисного)	Неамортизируемые основные средства - всего
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	в отношении которых имеются ограничения использования		
	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, представленные 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)

На начало года	Изменения за период	На конец периода
-	-	-



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 фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
								фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	13 430	-	6 325	(67)	-	-	X	X	19 688	-
в том числе:	За 2024 г.	9 101	-	4 526	(196)	-	-	X	X	13 430	-
Сырье и материалы	За 2025 г.	338	-	52	-	-	(52)	-	-	338	-
	За 2024 г.	414	-	136	(196)	-	(15)	-	-	338	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	13 092	-	6 273	(67)	-	52	-	-	19 350	-
	За 2024 г.	8 687	-	4 390	-	-	15	-	-	13 092	-

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			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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 543	-	421	-	(3 516)	-	-	-	-	447	-
	За 2024 г.	456	-	3 999	-	(425)	-	-	-	-	3 543	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 015	-	421	-	(3 036)	-	-	-	-	399	-
	За 2024 г.	72	-	3 015	-	(72)	-	-	-	-	3 015	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	497	-	-	-	(479)	-	-	-	-	18	-
	За 2024 г.	-	-	497	-	-	-	-	-	-	497	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	487	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	31	-	-	-	(1)	-	-	-	-	29	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	384	-	-	-	(353)	-	-	-	-	31	-
	За 2024 г.	3 543	-	421	-	(3 516)	-	-	-	-	447	-
Итого	За 2025 г.	456	-	3 999	-	(425)	-	-	-	-	3 543	-

### 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	11	11	11	11	-	-

## 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	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	11 305 -	- 11 305	- -	- -	11 305 11 305	
в том числе:							
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	11 305 -	- -	- -	- -	11 305 11 305	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	(864) 7 985	7 484 506	(47) (9 355)	- -	6 572 (864)	
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	361 -	2 155 406	(46) (45)	- -	2 470 361	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	(1 333) 6 667	- -	(45) (8 000)	- -	(1 333) (1 333)	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- 4	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	4 825 -	(4) -	- -	4 825 -	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	55 -	236 55	- -	- -	292 55	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	2 818	26 2	- -	- -	28 2	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- 487	- -	(818) -	- -	- -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	16 8	66 8	(487) (1)	- -	- 81	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	35 -	175 35	- -	- -	16 210	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	10 441 7 985	7 484 11 811	(47) (9 355)	- -	17 877 10 441	

### 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	-	-	8 000
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	8 000

### 8.3. Оценочные обязательства

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