

**10. Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
«ПСК «АЛЬЯНС»
за 2025 год**

1. Общие сведения.

1.1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ПЕРМСКАЯ СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ "АЛЬЯНС"

Сокращенное наименование: ООО «ПСК "АЛЬЯНС»

1.2. ИНН 5906087095, КПП 590401001

1.3. Местонахождение: 614016, Пермский Край, г. Пермь, ул. Куйбышева, дом 67/1, кв. 75

1.4. Дата государственной регистрации: 27 октября 2008 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1085906008077

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 17 по Пермскому краю

1.5. Среднесписочная численность работников за 2025 год – 1 человек

1.6. Структура органов управления общества в соответствии с Уставом (п.8.1 Устава):

- высший орган управления Общества - общее Собрание участников общества;
- орган, осуществляющий текущее руководство деятельностью Общества является исполнительный орган общества - Генеральный директор.

1.7. Функции единоличного исполнительного органа исполнял Генеральный директор Общества – Черепов Сергей Валерьевич.

1.8. Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек.

1.9. Участники Общества физические лица:

- Черепов Сергей Валерьевич – размер доли 100%;

1.10. Основные направления деятельности Общества.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Основными видами деятельности общества в 2025г. являются Производство прочих отделочных и завершающих работ (ОКВЭД 43.39).

Лицом, осуществляющими корпоративное управление организацией (ЛОКУ) является Генеральный директор Черепов Сергей Валерьевич.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество не имеет лицензий на осуществление отдельных видов деятельности.

2. Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе в 2025 году ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ "О бухгалтерском учете", ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98.г. №34н (в редакции от 24.12.2010 N 186н) (далее - Положение №34н), действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и рабочим планом счетов, сформированным на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина России от 31.10.00.г. №94н (в редакции от 18 сентября 2006 г. № 115н).

Ведение бухгалтерского учета Генеральным директором Общества возлагается на ИП Курандина Анна Валерьевна, согласно договора на ведение бухгалтерского и налогового учета б/н от 01.01.2020г. (п. 3 ст. 7 Закона N 402-ФЗ).

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает в себя:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность считается составленной после подписания ее экземпляра на бумажном носителе Генеральным директором Общества (п. 8 ст. 13 Закона N 402-ФЗ).

В отчетном периоде Общество применяло упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы-расходы». Налог исчисляется по ставке 10% с разницы между полученными доходами и произведенными расходами. Для Пермского края в 2025 году нормативным актом, устанавливающим право применение льготных ставок по УСН, является Закон Пермского края от 01.04.2015 № 466-ПК (в редакции с последующими изменениями).

В соответствии с п. 1 ст. 145 НК РФ Общество освобождено от исполнения обязанностей налогоплательщика НДС в 2025 году, так как сумма доходов за 2024 год не превысила в совокупности 60 миллионов рублей.

3. Применимость допущения способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно

Руководство Общества не планирует прекращение деятельности как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. Уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, в течение указанного срока обусловлена наличием у руководства Общества конкретных планов и условий для их выполнения.

Чистая прибыль (убыток) Общества составила на 31.12.2025 –3 157 тыс. руб., на 31.12.2024г. – (3 570 тыс. руб.). Разница между убытком, полученным в 2024 г. и прибылью - в 2025 году, сформирована в результате отражения в бухгалтерском учете судебных постановлений по делу № А50-6902/2024 от 30.12.2025 г. и №А50-6906/2024 от 26.12.2025 г. На протяжении 2025 года, Общество участвовало в судебных спорах, в двух из которых, Семнадцатый арбитражный апелляционный суд удовлетворил иски требования ООО «ПСК "АЛЪЯНС».

Руководство считает возможным применить допущение способности Организации продолжать свою деятельность непрерывно при составлении настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Учетная политика ООО «ПСК «АЛЬЯНС».

Для целей бухгалтерского учета

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на ИП Курандина Анна Валерьевна ИНН 590703191663 (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1 С: Предприятие 8.3".

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.

Обязательная инвентаризация активов и обязательств в целях обеспечения достоверности данных годовой бухгалтерской отчетности проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Учет ведется по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Срок полезного использования (СПИ) при приобретении бывших в эксплуатации устанавливается с учетом количества месяцев эксплуатации. Для установления СПИ издается приказ.

У Общества отсутствуют объекты нематериальных активов (НМА).

Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы учитываются обособленно на тех счетах затрат, в отношении которых произведены расходы.

При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится по средней стоимости.

Товары учитываются по фактической себестоимости приобретения.

Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, не включаются в стоимость товаров.

Организация не создает резерв под снижение стоимости товаров.

Общество не несет расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР).

Все расходы по полученным займам и кредитам (включая проценты и дополнительные расходы) признаются прочими расходами в полной сумме в том периоде, к которому они относятся. Правила учета процентов в стоимости инвестиционных активов не применяются.

Инвентаризация обязательств по займам и кредитам проводится путем сверки расчетов с кредиторами ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Задолженность по займам и кредитам, учтенная на счетах 66 и 67, при наличии графиков, предусматривающих ее погашение в течение 12 месяцев и свыше 12 месяцев, отражается в соответствующих суммах по строкам 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса. Задолженность по процентам по кредитам и займам отражается в составе кредиторской задолженности по строкам 1450 и 1520 бухгалтерского баланса в зависимости от срока погашения.

Организация учитывает выданные процентные займы в составе финансовых вложений на счете 58 «Финансовые вложения». Выданные займы со сроком погашения до 12 месяцев отражаются в бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности (строка 1240). Для учета таких займов используется счет 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Проценты, причитающиеся к получению по выданным займам, признаются прочим доходом ежемесячно на последнее число отчетного периода. Задолженность по процентам отражается в бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности совместно с основной суммой займа.

В отчетном периоде Общество применяло упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы-расходы». Налог исчисляется по ставке 10% с разницы между полученными доходами и произведенными расходами.

Доходы от обычных видов деятельности состоят из:

- выручка от оказания работ (услуг) собственного производства, учитывается на счете 90.01.2 «Выручка по отдельным видам деятельности с особым порядком налогообложения»;

При появлении новых видов деятельности организации в зависимости от существенности и регулярности получения доходов от этих видов деятельности они квалифицируются как доходы от обычных видов деятельности либо как прочие доходы.

Расходы признаются после фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов. Для признания расходов в целях исчисления налога, расходы должны быть документально подтверждены.

Общехозяйственные расходы ежемесячно распределяются пропорционально выручке по видам деятельности.

К расходам по обычным видам деятельности относятся затраты на приобретение сырья, материалов, товаров, расходы на оплату труда сотрудников, страховые взносы, амортизация основных средств, арендные платежи и коммунальные услуги.

Расходы группируются по элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затрат

Учет оценочных обязательств.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Резервы под обесценение финансовых вложений, резервы под снижение стоимости материальных ценностей, а также резервы по сомнительным долгам не создаются.

Общество не признает оценочные обязательства в бухгалтерском учете, в том числе обязательства по предстоящим отпускам работников и на выплату вознаграждений по итогам года.

Затраты, связанные со страхованием и программным обеспечением, учитываются на счете расходов будущих периодов и списываются равномерно в течение срока действия страхового полиса или программного обеспечения соответственно.

Отчетным периодом является год с 1 января по 31 декабря.

Компанией применяются формы промежуточной и годовой отчетности, утвержденные Приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организации».

Для целей налогового учета

Налоговый учет ведет ИП Курандина Анна Валерьевна ИНН 590703191663, на основании договора на ведение бухгалтерского и налогового учета б/н от 01.01.2020г.

В отчетном периоде Общество применяло упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы-расходы». Налог исчисляется по ставке 10% с разницы между полученными доходами и произведенными расходами.

Налоговый учет ведется в Книге учета доходов и расходов (КУДиР). Книга ведется в электронном виде, автоматизированным способом с использованием программного обеспечения «1С:Предприятие 8.3».

В соответствии с п. 1 ст. 145 НК РФ Общество освобождено от исполнения обязанностей налогоплательщика НДС в 2025 году, так как сумма доходов за 2024 год не превысила в совокупности 60 миллионов рублей.

5. Особенности составления бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность сформирована Организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. Изменений в уставном капитале за отчетный период не происходило.

6. Пояснения к некоторым показателям бухгалтерского баланса за 2025 год.

6.1. Финансовые и другие оборотные активы по состоянию на 31.12.2025г. состоят из:

- дебиторская задолженность 4 664 тыс. руб.
- прочие оборотные активы 20 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в пояснениях в табличной форме к бухгалтерскому балансу (раздел 5).

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. в размере 136 тыс. списана на финансовый результат деятельности организации.

Остальная дебиторская задолженность является текущей и погашается в соответствии с условиями договоров.

Прочие оборотные активы в размере 20 тыс. руб. сформированы по счету 97 «Расходы будущих периодов», на котором отражены расходы на право пользование информационных программ.

6.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наличие и движение кредиторской задолженности отражено в пояснениях к бухгалтерскому балансу (раздел 5).

Долгосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 999 тыс. руб., из них 209 тыс. руб. – начислены проценты за пользование долгосрочными кредитами.

Просроченной долгосрочной кредиторской задолженности 2025 году нет.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 3 003 тыс. руб.

Кредиторская задолженность в части задолженности по заработной плате погашена полностью в установленные в Обществе для выплаты заработной платы сроки.

Кредиторская задолженность в части задолженности по налогам и сборам погашается своевременно в установленные законодательством сроки.

Кредиторская задолженность в части задолженности перед поставщиками и заказчиками погашается в сроки в соответствии с условиями договоров.

Просроченной кредиторской задолженности 2025 году нет.

6.3 Краткосрочные обязательства

Краткосрочные обязательства у Общества по состоянию на 31.12.2025 год составляют 704 тыс. руб., из них 39 тыс. руб. - начислены проценты за пользование краткосрочными кредитами.

7. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах за 2025 год.

7.1. Расшифровка выручки себестоимости по видам деятельности

В 2025г. Общество участвовало в судебных спорах и не осуществляло деятельность по основному виду деятельности - Производство прочих отделочных и завершающих работ (43.39)

7.2. Расшифровка расходов по обычным видам деятельности

В состав расходов по обычным видам деятельности включены:

Затраты на оплату труда – 185 тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды – 48 тыс. руб.

Прочие затраты – 1 тыс. руб.

За 2025г. сумма расходов по обычным видам деятельности составила 234 тыс. руб.

7.3. Доходы от участия в других организациях

В 2025 году доходов от участия в других организациях не было.

7.4. Прочие доходы и расходы

В отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов за 2025г. отражены:

Штрафы, пени, неустойки к получению (по Постановлению суда) – 1 736 тыс. руб.

Исправительные записи прошлых лет – 191 тыс. руб.;

Прочие внереализационные доходы – 2 745 тыс. руб.;

Доходы, не принимаемые для целей НУ – 1 604 тыс. руб.

Всего прочих доходов, полученных в 2025 – 6 276 тыс. руб.

Прочие расходы (строка 2350) – 2 883 тыс. руб.

В состав прочих расходов включены:

Услуги банка – 7 тыс. руб.;

Госпошлина – 15 тыс. руб.;

Расходы, не принимаемые для целей НУ – 2 283 тыс. руб.;

Исправительные записи прошлых лет – 442 тыс. руб.;

Списание дебиторской (кредиторской) задолженности свыше 3-х лет – 136 тыс. руб.

Обороты по статьям «Штрафы, пени, неустойки к получению», «Прочие внереализационные доходы», «Доходы, не принимаемые для целей НУ» в общей сумме 6

085 тыс. руб. и «Расходы, не принимаемые для целей НУ» в сумме 2 283 тыс. руб. в сформированы в результате отражения в бухгалтерском учете судебных постановлений по делу № А50-6902/2024 от 30.12.2025 г. и №А50-6906/2024 от 26.12.2025 г. Внесенные операции отражены в расчетах с заказчиками - Фонд капитального ремонта Пермского края (ИНН 5902990563) и Управление жилищно-коммунального хозяйства и энергетики администрации Чусовского городского округа (ИНН 5921036240) в разрезе договоров № КРЧ-002/2020 от 18.09.2020 г. и № КРЧ-008/2020 от 09.12.2020 г.

7.5. Налог на прибыль (доходы) организаций

За 2025г. сумма начисленного налога по УСН (минимальный налог) составила 2 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025г. Обществом получены доходы, подлежащие налогообложению УСН в сумме 191 тыс. руб.

8. Прекращаемая деятельность.

В 2025 году прекращения каких-либо видов деятельности не было.

9. События после отчетной даты.

В Обществе нет событий после отчетной даты с начала года следующего за отчетным по момент составления годовой бухгалтерской отчетности. Также, в период между отчетной датой до настоящего времени отсутствуют существенные обязательства, связанные с изменением условий договоров.

Генеральный директор

«ПСК «АЛЬЯНС»

31.03.2026г.

С. В. Черепов

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2024г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2024г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Черепов Сергей Валерьевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2026 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2024г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Черепов Сергей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

28 марта 2026 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Черепов Сергей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

28 марта 2026 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Черепов Сергей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

28 марта 2026 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	5 274	-	2 017	-	(2 471)	(136)	-	-	-	-	4 684	-	-
	5530	за 2024г.	12 027	-	414	-	(7 167)	-	-	-	-	-	5 274	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	4 259	-	-	-	(1 514)	-	-	-	-	-	2 745	-	-
	5531	за 2024г.	10 830	-	-	-	(6 571)	-	-	-	-	-	4 259	-	-
Авансы выданные	5512	за 2025г.	646	-	80	-	(280)	(73)	-	-	-	-	373	-	-
	5532	за 2024г.	927	-	-	-	(281)	-	-	-	-	-	646	-	-
Прочая	5513	за 2025г.	369	-	1 937	-	(677)	(63)	-	-	-	-	1 566	-	-
	5533	за 2024г.	270	-	414	-	(315)	-	-	-	-	-	369	-	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2025г.	5 274	-	2 017	-	(2 471)	(136)	-	X	-	-	4 684	-	-
	5520	за 2024г.	12 027	-	414	-	(7 167)	-	-	X	-	-	5 274	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	136	136	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	73	73	-	-	-	-
прочая	5543	63	63	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	790	209	-	-	-	-	-	-	999
	5571	за 2024г.	662	2 950	-	(2 822)	-	-	-	-	790
в том числе:											
кредиты	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025г.	790	209	-	-	-	-	-	-	999
	5573	за 2024г.	662	2 950	-	(2 822)	-	-	-	-	790
прочая	5554	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	12 102	1 070	-	(9 464)	-	-	-	-	3 708
	5580	за 2024г.	9 619	7 848	-	(5 366)	-	-	-	-	12 102
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	1 589	442	-	(399)	-	-	-	-	1 632
	5581	за 2024г.	1 796	138	-	(344)	-	-	-	-	1 589
авансы полученные	5562	за 2025г.	5 308	-	-	(4 113)	-	-	-	-	1 195
	5582	за 2024г.	5 111	248	-	(51)	-	-	-	-	5 308
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	233	49	-	(210)	-	-	-	-	72
	5583	за 2024г.	280	459	-	(506)	-	-	-	-	233
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	748	304	-	(348)	-	-	-	-	704
	5585	за 2024г.	1 226	354	-	(834)	-	-	-	-	748
прочая	5566	за 2025г.	4 224	275	-	(4 394)	-	-	-	-	105
	5586	за 2024г.	1 206	6 649	-	3 631	-	-	-	-	4 224
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025г.	12 892	1 279	-	(9 464)	-	X	-	-	4 707
	5570	за 2024г.	10 281	10 798	-	(8 188)	-	X	-	-	12 892

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Черепов Сергей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

28 марта 2026 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	185	24
Отчисления на социальные нужды	5630	48	7
Амортизация	5640	-	145
Прочие затраты	5650	1	369
Итого по элементам	5660	234	545
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	234	545

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Черепов Сергей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

28 марта 2026 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Черепов Сергей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

28 марта 2026 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Черепов Сергей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

28 марта 2026 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2025г.		за 2024г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2025г.	5910	-	-	-	-
	за 2024г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2025г.	5911	-	-	-	-
	за 2024г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Черепов Сергей
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

28 марта 2026 г.