Общество с ограниченной ответственностью «СВН Истворд Проперти Менеджмент»
ИНН 7724933942 КПП 770101001 ОГРН 1147746970700
105005, г. Москва, ул. Бауманская, д.16, стр.1

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г и отчету о финансовых результатах за 2025г

1. Основные виды экономической деятельности

1.1. Сокращенное наименование – ООО «СВН».

1.2. Юридический адрес – 105005, г. Москва, ул. Бауманская, д.16, стр.1

1.3. Дата государственной регистрации – 26.08.2014г.

1.4 ООО «СВН» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1.5 Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
68.32.2 - Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

1.6 Численность сотрудников, включая обособленные подразделения по состоянию на 31.12.25г составляет – 45 человек

1.7 Размер уставного капитала Общества составляет 200 000 (двести тысяч) руб.

№ п/п/	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1	Вдовиченко Элина Витальевна	100 020	50.01	100 020	50.01
2	Никифорова Василина Валерьевна	99 980	49.99	99 980	49.99
	Итого	200 000	100	200 000	100

1.7 Сведения о руководстве
Генеральный директор Общества: Цимбал Сергей Александрович (Приказ №19-лс от 23.08.23г.)

2 Учетная политика общества

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

2.2 Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025г составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О

федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

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.

2.3 Существенной признается информация, если ее показатель превышает 7 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.4 Бухгалтерская отчетность общества не подлежит обязательному аудиту.

2.5 Изменения в учетную политику общества в отчетном периоде не вносились.

Положение учетной политики	**Утвержденный вариант**	**Основание**
	2.6 Нематериальные активы	
Принятие к учету	Актив, удовлетворяющий условиям принятия на учет в качестве объекта НМА, если его стоимость больше 100 000 рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением результатов интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 для признания в качестве НМА, их учет ведется на отдельном забалансовом счете.	п. 4 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»
Оценка	Оценка нематериальных активов производится в размере фактических расходов на их приобретение или создание, определяемых порядком. Первоначально указанные расходы учитываются в составе вложений во внеоборотные активы, а затем в момент получения (регистрации) исключительного права на объект интеллектуальной собственности включаются в состав нематериальных активов.	п.15 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.	п.38 ФСБУ 14/22 «Нематериальные активы»
Срок полезного использования	Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из срока действия исключительных прав на результаты	п.30, п. 39 ФСБУ 14/22 «Нематериальные активы»

	интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации. По объектам нематериальных активов, срок полезного использования которых не определен, для нужд бухгалтерского учета устанавливается срок 10 лет. Объекты нематериальных активов, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. По НМА с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.	
	2.7 Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	2.8 Учет материально-производственных запасов	
Оценка при постановке и при списании материально-производственных запасов	Материально-производственные запасы, а также товары для перепродажи при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение. Учет и формирование затрат по созданию (изготовлению) материалов	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)

	собственными силами осуществляются Обществом в порядке, установленном для учета затрат по производство соответствующих видов продукции, работ, услуг. Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	
	2.9 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	2.10 Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности, не увеличивая себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг	Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления). То есть выручка определяется Обществом на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг) при условии перехода права собственности на них к покупателю (принятия результатов работ заказчиков) и выполнении других необходимых условий.	ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	750	(156)	-	-	-	(75)	-	-	-	-	-		750	(231)
	За 2024 г.	750	(81)	-	-	-	(75)	-	-	-	-	-		750	(156)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	750	(156)	-	-	-	(75)	-	-	-	-	-		750	(231)
	За 2024 г.	750	(81)	-	-	-	(75)	-	-	-	-	-		750	(156)
из них исключительные права	За 2025 г.	750	(156)	-	-	-	(75)	-	-	-	-	-		750	(231)
	За 2024 г.	750	(81)	-	-	-	(75)	-	-	-	-	-		750	(156)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	519	594	669
в том числе: Другие НМА	519	594	669
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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 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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	208	(14)	-	-	-	(42)	-	-	-	-	-	208	(56)
	За 2024 г.	-	-	208	-	-	(14)	-	-	-	-	-	208	(14)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	208	(14)	-	-	-	(42)	-	-	-	-	-	208	(56)
	За 2024 г.	-	-	208	-	-	(14)	-	-	-	-	-	208	(14)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	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	153	195	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	153	195	-
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	-	-	-

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.	-	-	208	-	-	(208)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты ОС)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	208	-	-	(208)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Аренда

По Договору аренды помещений № 22-РМК/22 от 30.12.2022 г Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользование активом и обязательство по аренде не признается.

Предмет аренды – нежилое помещение, расположенное по адресу: 105005, г. Москва, ул. Бауманская, д.16, стр.1.

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы – всего	За 2025 г.	728	-	93 183	(93 282)	-	-	X	X	629	-
	За 2024 г.	1 354	-	108 179	(108 805)	-	-	X	X	728	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	332	-	4 187	(1 386)	-	-	(2 854)	-	279	-
	За 2024 г.	1 328	-	5 135	(697)	-	-	(5 434)	-	332	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	396	-	8 817	(8 398)	-	-	(464)	-	351	-
	За 2024 г.	26	-	12 738	(12 217)	-	-	(150)	-	396	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	80 179	(83 498)	-	-	3 319	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	90 306	(95 890)	-	-	5 584	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
				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	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.										
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	За 2025 г.	53 139	-	23 992	1	(44 681)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17 487	-	45 332	3	(9 683)	-	-	-	32 451	-
в том числе:										53 139	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 316	-	861	-	(2 956)	-	-	-	1 221	-
	За 2024 г.	1 727	-	2 828	-	(1 237)	-	-	-	3 316	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	41 409	-	25 584	-	(41 223)	-	-	-	25 770	-
	За 2024 г.	8 293	-	41 268	-	(8 152)	-	-	-	41 409	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 296	-	-	-	(199)	-	-	-	5 097	-
	За 2024 г.	5 255	-	41	-	-	-	-	-	5 296	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 360	-	(2 304)	-	(56)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 769	-	591	-	-	-	-	-	2 360	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	637	-	-	-	(293)	-	-	-	344	-
	За 2024 г.	150	-	487	-	-	-	-	-	637	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	75	-	-	-	(75)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	75	-	-	-	-	-	-	-	75	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	28	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	28	-	-	-	-	-	-	-	28	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	18	-	11	-	(10)	-	-	-	19	-	
	За 2024 г.	11	-	8	-	-	-	-	-	18	-	
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	179	-	-	-	(179)	-	-	-	-	-	
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.	53 139	-	23 992	1	(44 681)	-	-	X	32 451	-	
	За 2024 г.	17 487	-	45 332	3	(9 683)	-	-	X	53 139	-	

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	13 877	13 877	17 233	17 233	7 515	7 515
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 254	1 254	3 316	3 316	1 725	1 725
Расчеты с покупателями и заказчиками	7 527	7 527	8 777	8 777	650	650
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5 096	5 096	5 141	5 141	5 141	5 141

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства – всего	За 2025 г.	15 812	-	-	(1 200)	-	-	14 612
	За 2024 г.	12 012	3 800	-	-	-	-	15 812
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	15 812	-	-	(1 200)	-	-	14 612
	За 2024 г.	12 012	3 800	-	-	-	-	15 812
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства – всего	За 2025 г.	32 045	2 541	-	(10 438)	(189)	-	23 959
	За 2024 г.	22 472	12 969	-	(3 209)	(187)	-	32 045
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 150	1 075	-	(2 887)	(189)	-	1 149
	За 2024 г.	2 512	2 989	-	(2 164)	(187)	-	3 150
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	112	695	-	(740)	-	-	67
	За 2024 г.	118	890	-	(896)	-	-	112
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	89	-	-	(89)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	2 590	-	-	(2 590)	-	-	-
	За 2024 г.	1 790	800	-	-	-	-	2 590
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	16 045	809	-	-	-	-	16 854
	За 2024 г.	15 234	811	-	-	-	-	16 045
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	34	-	-	186	-	-	220
	За 2024 г.	34	-	-	-	-	-	34
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	8 710	-	-	(4 017)	-	-	4 693
	За 2024 г.	1 925	6 785	-	-	-	-	8 710
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 396	-	-	(382)	-	-	1 010
	За 2024 г.	700	700	-	-	-	-	1 400
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	8	-	-	(8)	-	-	-
	За 2024 г.	8	-	-	-	-	-	8
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	61	-	-	(61)	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	47 857	2 541	-	(11 638)	(189)	X	38 571
	За 2024 г.	34 484	16 769	-	(3 209)	(187)	X	47 857

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	1 152	2 726	2 510
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 072	2 726	2 510
Расчеты с покупателями и заказчиками	80	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства – всего	За 2025 г.	-	7 703	5 224	2 478	-
	За 2024 г.	-	2 493	2 178	315	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	7 703	5 224	2 478	-
	За 2024 г.	-	2 493	2 178	315	-

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали

- финансовые вложения;
- обеспечение обязательств.

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	12 225	18 285
Затраты на оплату труда	53 287	52 869
Отчисления на социальные нужды	12 253	12 016
Амортизация	117	89
Прочие затраты	48 946	51 230
Итого по элементам	126 828	134 488
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	126 828	134 488

11. Государственная помощь

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

12. Инвентаризация объектов и обязательств

При проведении инвентаризации Общество руководствовалось ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденное приказом Минфина от 13.01.23г №4Н.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

13. Управленческие расходы

Сумма управленческих расходов Общества за 2025г в отчете о финансовых результатах составляет – 34 932 тыс. руб., в том числе:

- расходы по офисной оргтехнике – 508, 3 тыс. руб.
- оплата труда административно-управленческого аппарата – 19 784, 9 тыс. руб.
- страховые взносы от оплаты труда административно-управленческого аппарата – 3 720,2 тыс. руб.
- командировочные расходы административно-управленческого аппарата – 696, 9 тыс. руб.
- приобретение прав на использование программ и лицензий – 20,8 тыс. руб.
- амортизация нематериальных активов – 75,0 тыс. руб.
- общехозяйственные расходы (в т.ч. уборка офиса, телефонная связь, интернет, страхование ГО) – 7 592,6 тыс. руб.

- начислен резерв по отпускам административно-управленческого аппарата – 2 533,0 тыс. руб.

14. Прочие доходы

Сумма прочих доходов Общества за 2025г в отчете о финансовых результатах составляет – 2 993, 0 тыс. руб., в том числе:

- Списание задолженности с истекшим сроком давности – 197, 5 тыс. руб.
- Расчеты по претензиям – 263,0 тыс. руб.
- Возврат неиспользованной суммы страхового обеспечения – 53, 9 тыс. руб.
- Списана на доходы сумма неизрасходованного резерва ежегодных отпусков – 2 478,5 тыс. руб.

15. Прочие расходы

Сумма прочих расходов Общества за 2025г в отчете о финансовых результатах составляет – 3 884, 0 тыс. руб., в том числе:

- Расходы на услуги банков – 319,8 тыс. руб.
- Общехозяйственные расходы административно-управленческого аппарата – 3 564,3 тыс. руб.

16. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 123 832 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением объема выполнения работ, оказания услуг по причине расторжения договоров с заказчиками.

17. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

27.03.2026г.



Генеральный директор _____ /Цимбал С.А./