ООО «СМК»
Юридический адрес: 394071, Воронежская обл., г. Воронеж,
ул. 20-летия Октября, д. 59, оф. 527
ИНН 3664132120 КПП 366401001 ОГРН 1143668006734 ОКПО 25725939
Р/с 40702810520510002074 в Филиал "Центральный"
Банка ВТБ (ПАО) г. Москва
К/с 30101810145250000411 БИК 044525411
Тел. +7 (930) 403-08-08; E-mail: cmkvrn@mail.ru; Сайт: www.cmkvrn.ru

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общество с ограниченной ответственностью "СТРОИТЕЛЬНО-МОНТАЖНАЯ КОМПАНИЯ"
за 2025 год (тыс. руб.)

I. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью "СТРОИТЕЛЬНО-МОНТАЖНАЯ КОМПАНИЯ" учреждено решением единственного участника №1 от 06.02.2014г. в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.1998г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

На основании Федерального закона «О государственной регистрации юридических лиц» в соответствии с представленными сведениями в Единый государственный реестр юридических лиц, 14 февраля 2014 года Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 12 по Воронежской области внесена запись о юридическом лице. ООО «СМК» присвоен основной государственный регистрационный номер 1143668006734
Юридический/почтовый адрес: 394071, Воронежская область, г.о. город Воронеж, г Воронеж, ул 20-летия Октября, д. 59, офис 527
ИНН: 3664132120
Идентификационный код ОКПО: 25725939
Вид деятельности по отраслям ОКВЭД: 43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. Участником общества является физическое лицо. Уставный капитал сформирован полностью.

Участник	Местонахождение	Доля в уставном капитале Общества, %
Меркулов Сергей Николаевич		100%

II. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА

Органы управления и контроля Общества

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом утвержденным решением единственного учредителя №3 от 09.06.2023г.

К органам управления Общества относятся:

- Общее собрание участников
- Директор Общества (единоличный исполнительный орган Общества)

Директор Общества

Единоличный исполнительный орган - директор – решением №4 от 23.09.2024г. Меркулов Владимир Сергеевич был назначен на должность директора на срок 5(пять) лет согласно Устава (п.7.10).

III.ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ СИСТЕМЕ

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Общество осуществляет бухгалтерский учет в автоматизированном виде с использованием информационной системы управления предприятием «1С:Предприятие 8.

В 2025 г. перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Обществом проведена годовая инвентаризация на основании приказа № 10-од от 23.12.2025г. Инвентаризация материально-производственных запасов, основных средств, денежных средств, расчетов с дебиторами и кредиторами, расчетов с бюджетом – на 31.12.2025г. В процессе инвентаризации недостачи имущества не выявлены.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом № 8-од от 30.12.2024г. с изменениями и дополнениями.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская(финансовая) отчетность» и 28/2023 «Инвентаризация» отражены в бухгалтерской отчетности и не повлекли за собой корректировку показателей бухгалтерской отчетности.

Основными положениями учетной политики являются:

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства
В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства - долгосрочные.

Основные средства
В составе основных средств отражены здания, сооружения, передаточные устройства, машины и оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение.
В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Начисление амортизации производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта, определенного решением постоянно действующей комиссии, назначаемой отдельным приказом директора Общества.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1;

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Материально-производственные запасы
К материально-производственным запасам Общество относит активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- комплектующие материалы, используемые при монтаже;
- запасные части и расходные материалы для ремонта оборудования, инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, лабораторного оборудования и другого имущества;
- спецодежду, специальные инструменты и специальное оборудование;
- инвентарь, хозяйственные принадлежности и другие материалы.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Списание материалов осуществлялось Обществом по средней себестоимости и производилось по каждому виду запасов путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска. При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска в производство.

Резерв под обесценение запасов не создавался в связи с отсутствием обесценения.

Незавершенное производство
По состоянию на 31.12.2025 незавершенное производство отсутствует.

Резервы

В 2025 году Общество не формировало резервовы.

Задолженность покупателей и заказчиков
Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок).
В отчетности задолженность с покупателями и заказчиками показана за минусом резервов по сомнительным долгам.

Признание выручки
Выручка от оказания услуг признается Обществом на основании первичных документов, предъявленных покупателям и условий действующих договоров.

Выручку от реализации товаров и прочего имущества Общество признает на дату перехода права собственности.

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

В конце отчетного периода управленческие и коммерческие расходы списаны непосредственно на уменьшение доходов от обычных видов деятельности на счет «Продажи».

Связанные стороны

В соответствии с пунктом 4 ПБУ 11/2008 связанными сторонами Общества являются:

- Учредители (Меркулов Сергей Николаевич)
- Ключевой управленческий персонал - Директор Общества.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется Обществом нарастающим итогом:

- с 1 января по 31 марта отчетного года;
- с 1 января по 30 июня отчетного года;
- с 1 января по 30 сентября отчетного года.

В промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество раскрывает информацию об имевших место в промежуточный отчетный период существенных фактах хозяйственной жизни, актуализирующую информацию, раскрытую в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за год, предшествующий промежуточному отчетному периоду.

В учетную политику Общества на 2025 год также внесены изменения, связанные с началом применения с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» - в части общих требований к проведению инвентаризации, случаев обязательного проведения инвентаризации.
Применение данного стандарта не окажет влияния непосредственно на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности.

IV.РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

Пояснения к стр.1150 «Основные средства» формы отчетности «Бухгалтерский баланс»

Основные средства по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, Общество не получало.

Объектов ОС, стоимость которых не погашается в обществе нет
Помимо основных средств, указанных выше, Обществом арендованы помещения, стоимость которых арендодатель не сообщает. Данные основные средства указаны в количественном выражении.

Наименования арендованных помещений	Количество на 31.12.2025	Кадастровый номер	Комментарии
Офис пом.1	29,3	36:34:0404038:1808	394071, Воронежская область, г.о. город Воронеж, г Воронеж, ул 20-летия Октября, д. 59, офис 527
Офис пом.2	33,3	36:34:0404038:1808	394071, Воронежская область, г.о. город Воронеж, г Воронеж, ул 20-летия Октября, д. 59, офис 527
Склад	39,1	36:34:0211002:3563	
Итого	3 помещения (101,7м2)		

Объекты недвижимости, по которым не зарегистрированы права собственности, но фактически эксплуатируемые, в Обществе отсутствуют.

В конце года была проведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств.

Проведено тестирование основных средств на обесценение: признаков обесценения не выявлено.

Объектов, находящихся без движения, прекращенных, предназначенных для списания и продажи не имеется.
Объектов, использующихся в производстве, но не введенных в состав ОС, не имеется.

V. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Расшифровка выручки по строке 2110 формы «Отчет о финансовых результатах»
Выручка от реализации по всем видам деятельности в отчетном периоде получена в сумме 93 663 тыс. рублей., что на 190 % выше чем в 2024г

тыс.руб.

	2024 г.	2025 г.
Выручка всего,	**32 368**	**93 663**

Расшифровка себестоимости продаж по строке 2120 формы «Отчет о финансовых результатах»
Себестоимость продаж по всем видам деятельности в отчетном периоде составила 53 332 тыс. рублей, что на 143% выше по сравнению с 2024 годом

	2024 г.	2025 г.
Себестоимость всего,	**21 871**	**53 332**

Анализ валовой прибыли (маржи) (строка 2100 Отчета о финансовых результатах)

Наименование основных видов доходов/расходов	Сумма валовой маржи 2025, тыс. руб.	Сумма валовой маржи 2024, тыс. руб.	Изменение, тыс. руб.	Изменение доли, %
ИТОГО	**40 331**	**10 947**	**-29 384**	270%

Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование основных видов прочих доходов и расходов	Сумма доходов 2025, тыс. руб.	Сумма расходов 2025, тыс. руб.	Сумма доходов 2024, тыс. руб.	Сумма расходов 2024, тыс. руб.
Проценты, полученные (оплаченные) за предоставленные в пользование ден.средств	1 213		13	
Прочие доходы и расходы не уменьш. НО прибыль		148		
Расходы, связанные с оплатой кредитных организаций		194		29
Прочие доходы/расходы		4	7	29

Наименование основных видов прочих доходов и расходов	Сумма доходов 2025, тыс. руб.	Сумма расходов 2025, тыс. руб.	Сумма доходов 2024, тыс. руб.	Сумма расходов 2024, тыс. руб.
ИТОГО	1 213	346	20	58

VI.

VII. Потенциальные обязательства

Оценочные обязательства

На 31.12. 2025 года в организации оценочные обязательства отсутствуют. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Условные обязательств.

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества не существует условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, а также публичных обязательств Общества), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

События после отчетной даты

Событий после отчетной даты нет.

Директор Меркулов В.С.

МП

Общество с ограниченной ответственностью «СТРОИТЕЛЬНО-МОНТАЖНАЯ КОМПАНИЯ» * Россия * г.Воронеж * ОГРН 1143668006734 * ИНН 3664132120

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	228	(228)	739	-	-	(16)	-	-	-	-	-	967	(244)
	За 2024 г.	228	(228)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	228	(228)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	464	-	-	(16)	-	-	-	-	-	464	(15)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	228	(228)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	228	(228)
	За 2024 г.	228	(228)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	228	(228)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	275	-	-	-	-	-	-	-	-	275	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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							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.	-	-	5 430	-	-	(114)	-	-	-	5 430	(114)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	4 022	-	-	(67)	-	-	-	4 022	(67)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	1 408	-	-	(47)	-	-	-	1 408	(47)
	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	6 039	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	449	-	-
Офисное оборудование	3 955	-	-
Транспортные средства	1 361	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	275	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	6 098	-	(204)	(5 894)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	550	-	(204)	(345)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства	За 2025 г.	-	-	119	-	-	(119)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	1 408	-	-	(1 408)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	4 022	-	-	(4 022)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	275	-	-	(275)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Бытовка 6058*2438*2591мм, вес 2250кг	За 2025 г.	-	-	275	-	-	(275)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	11 454	-	66 661	(56 486)	-	-	X	X	21 630	-
	За 2024 г.	5 000	-	28 948	(22 493)	-	-	X	X	11 454	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	5 398	-	18 767	(3 151)	-	-	(7 371)	-	13 643	-
	За 2024 г.	4 511	-	10 787	(761)	-	-	(9 139)	-	5 398	-
Готовая продукция	За 2025 г.	5 399	-	-	-	-	-	-	-	5 399	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	5 399	-	5 399	-
Товары	За 2025 г.	657	-	36 105	(37 714)	-	-	3 540	-	2 588	-
	За 2024 г.	489	-	17 335	(21 732)	-	-	4 565	-	657	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	11 789	(15 620)	-	-	3 831	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	826	-	-	-	(826)	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				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:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 155	-	6 970	-	(2 049)	-	-	-	7 076	-
	За 2024 г.	8 138	-	2 101	-	(8 084)	-	-	-	2 155	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 176	-	2 244	-	(1 206)	-	-	-	2 214	-
	За 2024 г.	2 227	-	1 168	-	(2 219)	-	-	-	1 176	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	931	-	4 105	-	(797)	-	-	-	4 239	-
	За 2024 г.	166	-	931	-	(166)	-	-	-	931	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1	-	84	-	-	-	-	-	85	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	44	-	40	-	(44)	-	-	-	40	-
	За 2024 г.	814	-	-	-	(770)	-	-	-	44	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	305	-	-	-	-	-	305	-
	За 2024 г.	4 911	-	-	-	(4 911)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1	-	188	-	(1)	-	-	-	188	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Итого	За 2025 г.	2 155	-	6 970	-	(2 049)	-	-	X	7 076	-
	За 2024 г.	8 138	-	2 101	-	(8 084)	-	-	X	2 155	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 121	9 433	-	(3 479)	-	-	15 074
	За 2024 г.	10 565	5 482	-	(6 926)	-	-	9 121
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 357	157	-	(998)	-	-	3 516
	За 2024 г.	9 187	998	-	(5 828)	-	-	4 357
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 481	748	-	(2 481)	-	-	748
	За 2024 г.	1 044	2 481	-	(1 044)	-	-	2 481
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	5	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	28	-	-	-	-	28
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	2 764	-	-	-	-	2 764
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	443	205	-	-	-	-	648
	За 2024 г.	-	443	-	-	-	-	443
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	310	1 777	-	-	-	-	2 087
	За 2024 г.	158	173	-	(21)	-	-	310
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 032	2 278	-	-	-	-	3 310
	За 2024 г.	105	927	-	-	-	-	1 032
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	447	346	-	-	-	-	793
	За 2024 г.	-	447	-	-	-	-	447
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	47	449	-	-	-	-	495
	За 2024 г.	71	10	-	(34)	-	-	47
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	611	-	-	-	-	611
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4	37	-	-	-	-	41
	За 2024 г.	-	4	-	-	-	-	4
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	30	-	-	-	-	30
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 121	9 433	-	(3 479)	-	X	15 074
	За 2024 г.	10 565	5 482	-	(6 926)	-	X	9 121

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

8.3. Оценочные обязательства

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