

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых
результатах за 2025 год

ООО «Контроль и Качество»

Оглавление

I. Общие сведения.....	3
1.1. Информация об Обществе	3
1.2. Основные виды деятельности Общества	3
1.3. Прекращаемая деятельность Общества	3
II. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности.....	4
III. Существенные аспекты учетной политики.....	6
3.1. Основа составления бухгалтерской отчетности.....	6
3.2. Нематериальные активы.....	6
3.3. Основные средства.....	6
3.4. Запасы.....	7
3.5. Доходы	7
3.6. Расходы.....	7
3.7. Денежные средства и эквиваленты	8
3.8. Расходы по налогу на прибыль	8
3.9. Резерв по сомнительным долгам.....	8
IV. Раскрытие существенных показателей	10
4.1. Отложенные налоговые активы	10
4.2. Дебиторская задолженность	10
4.3. Денежные средства и денежные эквиваленты	10
4.4. Капитал и резервы	11
4.5. Кредиторская задолженность	12
4.6. Оценочные и условные обязательства.....	12
4.7. Финансовые показатели от продажи прекращающейся деятельности.....	12
4.8. Выручка.....	13
4.9. Себестоимость продаж.....	13
4.10. Управленческие расходы.....	13
4.11. Прочие расходы	14
4.12. Непрерывность деятельности.....	14

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Контроль и Качество» за 2025г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

I. Общие сведения

1.1. Информация об Обществе

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Контроль и Качество». Сокращенное наименование: ООО «КиК».

Лицо, которое владеющее 100% доли в уставном капитале – Калиновский Николай Степанович.

Юридический адрес: 454081, Россия, г. Челябинск, ул. Героев Танкограда, 80П, плавильный цех № 7, каб. 3 бытового корпуса 2.

ИНН 7447198000

КПП 744701001

ОГРН 1117447014387

Среднесписочная численность персонала ООО «КиК» за 2025г. составила 1 человек, за 2024г. составила 50 человек, за 2023г. составила 198 человек.

В 2024г. Общество находилось в стадии ликвидации, однако 20 августа 2024г. Решением единственного участника ООО «КиК» ликвидация организации отменена (Решение № 28 от 20.08.2024г.).

После принятия решения об отмене ликвидации Общества изучив рынок Единственный участник принял решение продолжить деятельность и в 2025г. Общество сменило основной вид деятельности.

1.2. Основные виды деятельности Общества

Основной вид деятельности, осуществляемый Обществом в 2025г.:

77.33 – Аренда и лизинг офисных машин и оборудования, включая вычислительную технику.

1.3. Прекращаемая деятельность Общества

Основные виды деятельности, осуществляемые Обществом в 2023г. и 2024г.:

- 1) 71.20.9 – Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая;
- 2) 81.22 – Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая.

II. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации нормативных документов, устанавливающих правила бухгалтерского учета и отчетности:

- 1) Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ;
- 2) Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. № 34н;
- 3) действующих Федеральных стандартов бухгалтерского учета, Положений по бухгалтерскому учету, действующих в Российской Федерации;
- 4) Положения по учетной политике.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

Должностное лицо, ответственное за составление бухгалтерской отчетности – директор Александрова Наталья Владимировна.

Указанное лицо несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и что у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (принцип непрерывной деятельности).

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяет детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

Ведение бухгалтерского учета в 2025г. осуществлялось:

- 1) в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом № 54/42 руководителя от 28 декабря 2024г.;

2) с применением комплексной программы «1С».

Все показатели приведены к требованиям сопоставимости.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности выражены в тысячах российских рублей.

Общество применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000г. №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам.

III. Существенные аспекты учетной политики

3.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Учетная политика Общества на 2025г., утвержденная приказом № 54/42 от 28.12.2024г., подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 №34н (с изменениями и дополнениями), федеральных стандартов бухгалтерского учета и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета возложено на директора.

3.2. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Объектами нематериальных активов являются активы, отвечающие признакам нематериального актива и стоимостью более 100 000 рублей.

Активы, обладающие признаками нематериального актива, но используемые менее 12 месяцев, либо стоимостью менее лимита, списываются в расходы периода единовременно.

3.3. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. № 204н.

Основными средствами являются активы, отвечающие признакам основных средств и стоимостью более 100 000 рублей.

Активы, обладающие признаками основного средства, но используемые менее 12 месяцев, либо стоимостью менее лимита, списываются в расходы периода единовременно.

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, она не меняется в течение срока использования объекта основных средств (кроме особых случаев, к примеру, после модернизации или реконструкции основного средства).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом, применяемым к каждому объекту основных средств. При необходимости соответствующие элементы амортизации подлежат изменению.

3.4. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019г. N 180н.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Единицей учета материально-производственных запасов (МПЗ) является номенклатурный номер.

Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение (за исключением НДС и акцизов).

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Специальные средства производства, потребляемые в рамках обычного операционного цикла, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев, учитываются в порядке, предусмотренном для учета запасов.

3.5. Доходы

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) признается методом начисления при выполнении условий, установленных п.12 ПБУ 9/99 "Доходы организации".

Доходы в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности в 2025г. относятся:

- выручка от услуг по предоставлению офисной мебели в аренду.

К доходам от обычных видов деятельности в 2024г. относятся:

- выручка от услуг по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая;
- выручка от услуг по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая.

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, признаются прочими доходами.

Прочие доходы включают в себя:

- выручка от продаж ТМЦ;
- прочий доход.

3.6. Расходы

Учет расходов ведется в соответствии ПБУ 10/99 "Расходы организации".

Расходы по обычным видам деятельности делятся на:

- расходы основного производства (счет 20);
- общехозяйственные расходы (счет 26).

На счете 20 «Основное производство» учитываются затраты Общества, непосредственно связанные с оказанием услуг.

Организация признает управленческие расходы в себестоимости оказанных услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, которые обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов, учитываются на балансовом счете 97 «Расходы будущих периодов» и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся, т.е. пропорционально сроку их действия.

Организация рассчитывает оценочные обязательства по предстоящим отпускам.

3.7. Денежные средства и эквиваленты

Отчет о движении денежных средств составляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина России от 02.02.2011 г. №11н.

При отражении в отчетности существенным признается денежный поток, составляющий более 5% от общей суммы соответствующего раздела Отчета о движении денежных средств.

3.8. Расходы по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002г. №114н.

Информация о временных разницеах по состоянию на отчетную дату определяется как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для налогообложения (балансовый метод).

3.9. Резерв по сомнительным долгам

Проверка дебиторской задолженности юридических и физических лиц, возникшей по любым основаниям, на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Сумма резерва определяется по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Размер отчислений при создании резерва формируется на основании знаний и опыта конкретного сотрудника, контактирующего с контрагентом и ответственного за погашение

данной задолженности путем проставления «коэффициента экспертной оценки» (например, экспертная оценка 100% - резерв не создается; экспертная оценка 50% - создается резерв в сумме половины задолженности; экспертная оценка 0% - резерв создается на всю сумму задолженности).

IV. Раскрытие существенных показателей

4.1 Отложенные налоговые активы

Информация об отложенных налоговых активах представлена в Таблице 1.

Таблица 1

Наименование	31.12.2025г.	31.12.2024г.
Убытки прошлых лет	1 326	1 326
Убыток за 2025г.	166	-
Оценочное обязательство по предстоящим отпускам	3	2
Итого по стр. 1180	1 496	1 328

4.2. Дебиторская задолженность

Информация о дебиторской задолженности в сумме 11 574 тыс. руб., отраженной в строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса на 31.12.2025г., раскрыта в приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Таблице 3 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

По состоянию на 31.12.2025г. в строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена задолженность покупателей в размере 11 570 тыс. руб.

Значительная часть дебиторской задолженности относится к прекращаемой деятельности. Расшифровка дебиторской задолженности в разрезе видов деятельности представлена в Таблице 2.

Таблица 2

Наименование	31.12.2025г.
Дебиторская задолженность по прекращаемым видам деятельности	11 146
Дебиторская задолженность по новому виду экономической деятельности	428
Итого по стр. 1230	11 574

4.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Расшифровка строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса представлена в Таблице 3.

Таблица 3

Наименование	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
Средства на расчетных счетах	301	988	199

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в Таблице 4.

Таблица 4

Показатель	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
Остаток денежных средств по стр. 4500 Отчета о движении денежных средств	301	988	199
Остаток денежных средств по стр. 1250 Бухгалтерского баланса	301	988	199

В течение отчетного периода Общество направило денежные средства в размере 359 тыс. руб. (стр. 4121 отчета о движении денежных средств за 2025г.) на освоение нового вида экономической деятельности.

Поступления денежных средств от покупателей и заказчиков (стр. 4111 Отчета о движения денежных средств за 2025г.) в большей степени представлена как гашение дебиторской задолженности по прекращенным видам деятельности.

Прочие платежи в сумме 1 559 тыс. руб. (стр. 4129 отчета о движении денежных средств за 2025г.) включают в себя следующие выплаты:

- 1) 1 169 тыс. руб. – пожертвование в пользу Челябинской региональной общественной организации «Поисковый отряд «Ориентир» (далее ЧРОО «Поисковый отряд «Ориентир»);
- 2) 358 тыс. руб. – возмещение морального вреда по решению суда;
- 3) 32 тыс. руб. – прочие платежи.

В отношении денежных средств Общества ограничения на использование денежных средств отсутствовали.

4.4. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества в 2025г. не менялся, и составил на отчетные даты 10 тыс. руб.

Непокрытый убыток Общества за 2025г. составил 2 039 тыс. руб.

На образование убытка повлияли следующие факторы:

- 1) Общество вложило значительные средства в освоение нового вида экономической деятельности. Это повлекло за собой единовременные затраты (закуп офисной мебели).
- 2) Общество выплатило пожертвование в пользу ЧРОО «Поисковый отряд «Ориентир». Решение о пожертвовании принято с учетом общепользующих целей общественной организации. Основная цель создания ЧРОО «Поисковый отряд «Ориентир» — поиск погибших и пропавших без вести воинов Великой Отечественной войны, проведение мероприятий по увековечению их памяти, привлечение к этой деятельности молодежи.

Оценка стоимости чистых активов организации (Таблица 5):

Таблица 5

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3- гр.2): гр.2)
	31.12.24г.	31.12.25г.	на начало периода (31.12.24г.)	на конец периода (31.12.25г.)		
1. Чистые активы	15 452	13 413	99,9	99,8	(-) 2 039	(-) 15,2
2. Уставный капитал	10	10	0,1	0,1	—	—
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	15 442	13 403	99,8	99,7	(-) 2 039	(-) 15,2

Чистые активы организации на 31 декабря 2025г. намного (в 1 341,3 раза) превышают уставный капитал.

4.5. Кредиторская задолженность

Информация о кредиторской задолженности, отраженной в строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса на 31.12.2025г., раскрыта в приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Таблице 4.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)».

Вся сумма кредиторской задолженности в сумме 18 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2025г. относится в новому виду экономической деятельности.

4.6. Оценочные и условные обязательства

Информация об оценочных обязательствах, отраженной в строке 1540 «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса на 31.12.2025г., раскрыта в приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Таблице 4.2 «Оценочные обязательства».

4.7. Финансовые показатели от продажи прекращающейся деятельности

Общество в 2025 г. сменило вид экономической деятельности. Основным видом деятельности Общества в 2025г. стала услуга по предоставлению офисной мебели в аренду.

Выручка за 2025г. отраженная по строке 2110 получена Обществом только по новому виду экономической деятельности.

Для соблюдения принципа сопоставимости финансовый результат за 2024г. указан по строке 2420 «Прибыль от прекращаемой деятельности» в размере 418 тыс. руб. Расшифровка строки 2420 приведена в Таблице 6.

Таблица 6

Показатель	за 2024г.
Выручка	41 235
Себестоимость	(38 464)
Управленческие расходы	(1 822)
Прибыль (убыток) от продаж	949
Проценты к уплате	(7)
Прочие доходы	1 084
Прочие расходы	(1 607)
Налог на прибыль	(1)
Прибыль от прекращаемой деятельности	418

4.8. Выручка

Расшифровка выручки по стр. 2110 Отчета о финансовых результатах в разрезе мест расположения рынка сбыта покупателей (заказчиков) услуг за 2025г. представлена в Таблица 7.

Таблица 7

Страна расположения рынков сбыта	Выручка от продажи услуг по предоставлению в аренду офисной мебели за 2025г.	доля, %
Российская Федерация	360	100,0

4.9 Себестоимость продаж

Расшифровка себестоимости продаж Отчета о финансовых результатах по стр. 2120 за 2025г. представлена в Таблице 8.

Таблица 8

Показатель	За 2025г.
Стоимость переданного в аренду малоценного оборудования (офисной мебели)	(702)

4.10. Управленческие расходы

Расшифровка строки 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах за 2025г. представлена в Таблице 9.

Таблица 9

Показатель	За 2025г.
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	(194)
Страховые взносы	(59)
Аренда рабочего места директора Общества	(24)
Прочие	(22)
Итого	(299)

4.11. Прочие расходы

Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах за 2025г. (Таблица 10)

Таблица 10

Показатель	за 2025г.
Пожертвование в пользу ЧРОО «Поисковый отряд «Ориентир»	(1 169)
Возмещение морального вреда по решению суда	(358)
Прочие расходы	(13)
Расходы на услуги банков	(27)
Итого расходов	(1 567)

4.12. Непрерывность деятельности

Руководство произвело оценку способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем, принимая во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не менее 12 месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев после отчетной даты).

Годовая бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Директор



Н.В. Александрова

Приложение № 8
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные средства

1.1 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 12 мес. 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 12 мес. 20 24 г. ³	119	(5)	-	(119)	6	(1)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за 12 мес. 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	Здания за 12 мес. 20 24 г. ³	119	(5)	-	(119)	6	(1)	-	-	-	-	(-)

1.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 25</u> г. ⁵	На 31 декабря <u>20 24</u> г. ⁶	На 31 декабря <u>20 23</u> г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	114
в том числе:			
Здания	-	-	114

2. Запасы

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 12 мес. 20 25 г. ²	353	(-)	349	(702)	-	-	X	X	-	(-)
	за 12 мес. 20 24 г. ³	1 239	(-)	39 141	(40 027)	-	-	X	X	353	(-)
в том числе:	за 12 мес. 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)					-	(-)
	за 12 мес. 20 24 г. ³	1 239	(-)	323	(1 562)	-	-	-	-	-	(-)
Малоценное оборудование	за 12 мес. 20 25 г. ²	353	(-)	349	(-)			(702)		-	(-)
	за 12 мес. 20 24 г. ³	-	(-)	353	(-)	-	-	-	-	353	(-)
Затраты в незавершенном производстве	за 12 мес. 20 25 г. ²	-	(-)	-	(702)	-	-	702	-	-	(-)
	за 12 мес. 20 24 г. ³	-	(-)	38 465	(38 465)	-	-	-	-	-	(-)

3. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 12 мес. 20 25 г. ²	12 742	(-)	532	-	(1 700)	(-)	-	-	11 574	(-)
	за 12 мес. 20 24 г. ³	33 416	(-)	85 767	-	(106 441)	(-)	-	-	12 742	(-)
в том числе: <i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	за 12 мес. 20 25 г. ²	12 741	(-)	433	-	(1 604)	(-)	-	-	11 570	(-)
	за 12 мес. 20 24 г. ³	33 124	(-)	50 711	-	(71 094)	(-)	-	-	12 741	(-)
<i>Прочая</i>	за 12 мес. 20 25 г. ²	1	(-)	99	-	(96)	(-)	-	-	4	(-)
	за 12 мес. 20 24 г. ³	292	(-)	35 056	-	(35 347)	(-)	-	-	1	(-)
Итого	за 12 мес. 20 25 г. ²	12 742	(-)	532	-	(1 700)	(-)	-	X	11 574	(-)
	за 12 мес. 20 24 г. ³	33 416	(-)	85 767	-	(106 441)	(-)	-	X	12 742	(-)

4. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					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 12 мес. 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 12 мес. 20 24 г. ³	119	-	-	(119)	(-)	-	-
в том числе:	за 12 мес. 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 12 мес. 20 24 г. ³	119	-	-	(119)	(-)	-	-
<i>Прочая (обязательство по праву пользования активом)</i>	за 12 мес. 20 25 г. ²	14	2 773	-	(2 769)	(-)	-	18
	за 12 мес. 20 24 г. ³	15 058	61 415	-	(76 459)	(-)	-	14

в том числе:	за 12 мес. 20 25 г. ²	-	876	-	(876)	(-)	-	-
	за 12 мес. 20 24 г. ³	-	1 366	-	(1 366)	(-)	-	-
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	за 12 мес. 20 25 г. ²	8	205	-	(205)	(-)	-	8
	за 12 мес. 20 24 г. ³	4 316	34 972	-	(39 280)	(-)	-	8
<i>Расчеты с персоналом</i>	за 12 мес. 20 25 г. ²	6	161	-	(159)	(-)	-	8
	за 12 мес. 20 24 г. ³	10 488	24 014	-	(34 496)	(-)	-	6
<i>Расчеты по налогам и взносам</i>	за 12 мес. 20 25 г. ²	-	1 531	-	(1 529)	(-)	-	2
	за 12 мес. 20 24 г. ³	254	1 063	-	(1 317)	(-)	-	-
<i>Прочая</i>	за 12 мес. 20 25 г. ²	14	2 773	-	(2 769)	(-)	X	18
	за 12 мес. 20 24 г. ³	15 177	61 415	-	(76 578)	(-)	X	14
Итого								

4.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за 12 мес. 20 25 г. ²	7	22	(14)	(-)	15
	за 12 мес. 20 24 г. ³	6 086	3 172	(9 251)	(-)	7
в том числе:	за 12 мес. 20 25 г. ²	7	22	(14)	(-)	15
	за 12 мес. 20 24 г. ³	6 086	3 172	(9 251)	(-)	7
<i>Оценочные обязательства по оплате отпусков</i>						

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За <u>12 месяцев</u> 20 <u>25</u> г. ²	За <u>12 месяцев</u> 20 <u>24</u> г. ³
Материальные затраты	702	-
Затраты на оплату труда	194	-
Отчисления на социальные нужды	59	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	46	-
Итого по элементам	1 001	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 001	-

Директор
 (наименование должности)


 (подпись)

Александрова Н.В.
 (расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 26 г.

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.