

# **ООО «КАДР»**

**ИНН/КПП 6154089391/615401001, ОГРН 1036154020407  
347931, г. Таганрог, ул. Дзержинского 165-б Тел. 68-31-80**

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

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

1. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

### **2. Информация об учетной политике:**

#### 2.1. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.  
(Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.  
(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.  
(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.  
(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

#### 2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.2.2. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

## 2.3. Учет основных средств и капитальных вложений в них

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

2.3.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.

(Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

2.3.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) 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. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.3.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.3.5. Организация не проверяет ОС на обесценение.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

2.3.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.3.7. 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.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

2.3.8. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

## 2.4. Учет нематериальных активов

2.4.1. Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

(Основание: пп. "б" п. 4 ФСБУ 26/2020)

## 2.5. Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

2.5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

2.5.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

## 2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

(Основание: п. 19 ПБУ 19/02)

2.6.2. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

(Основание: п. 26 ПБУ 19/02)

## 2.7. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

2.7.1. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

(Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023)

2.7.2. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

2.7.3. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

(Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

## 2.8. Учет аренды

2.8.1. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

(Основание: п. 10 ФСБУ 25/2018)

2.8.2. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

2.8.3. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

## 2.9. Учет расходов и доходов

2.9.1. Расходы, учтенные на счете 20 "Основное производство", счет 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме. Учет затрат по оказанию услуг аренды помещения осуществляется на счете 20 "Основное производство". Прямые расходы, связанные с оказанием услуг аренды (амортизация, налоги с ФОТ, материальные затраты т.д.), списываются в конце отчетного периода в дебет счета 90.02 "Себестоимость продаж" в полном объеме, без формирования остатка незавершенного производства (НЗП).

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.8 "Управленческие расходы") (метод "директ-костинг") (основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26)).

ПБУ 18/02 ведется балансовым методом с отражением в учете ПР и ВР.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

## 2.10. Бухгалтерская отчетность

2.10.1. Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией, приведены в Приложении N 5 к Учетной политике.

(Основание: пп. "а" п. 52, п. п. 53, 63 ФСБУ 4/2023)

2.10.2. Расходы на приобретение незначительных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в тот показатель отчета о финансовых результатах, в который включалась бы амортизация основных средств в отсутствие такого лимита. При раскрытии элементов затрат на производство в пояснениях указанные расходы отражаются вместе с амортизацией.

(Основание: п. 9 Рекомендации Р-126/2021-Кп)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

**3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

**3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

#### 4. Основные средства

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

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	3а 2025 г.	126 905	(65 673)	-	-	-	(3 529)	-	-	-	-	-	133 813	(75 834)
	3а 2024 г.	123 353	(62 419)	3 552	-	-	(3 254)	-	-	-	-	-	126 905	(65 673)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	88 477	(36 086)	-	-	-	(2 952)	-	-	-	-	-	88 477	(39 037)
	3а 2024 г.	88 477	(33 134)	-	-	-	(2 952)	-	-	-	-	-	88 477	(36 086)
Сооружения	3а 2025 г.	1 547	(1 478)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	1 547	(1 487)
	3а 2024 г.	1 547	(1 469)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	1 547	(1 478)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	24 396	(19 284)	-	-	-	(287)	-	-	-	-	-	24 396	(19 571)
	3а 2024 г.	24 396	(18 998)	-	-	-	(287)	-	-	-	-	-	24 396	(19 284)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	692	(657)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	692	(661)
	3а 2024 г.	692	(652)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	692	(657)
Транспортные средства	3а 2025 г.	7 129	(7 129)	-	-	-	(275)	-	-	-	-	-	14 036	(14 036)
	3а 2024 г.	7 129	(7 129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 129	(7 129)
Земельные участки	3а 2025 г.	3 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 602	-
	3а 2024 г.	50	-	3 552	-	-	-	-	-	-	-	-	3 602	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 063	(1 040)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	1 063	(1 043)
	3а 2024 г.	1 063	(1 037)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	1 063	(1 040)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	2 194	(2 194)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 194	(2 194)
	3а 2024 г.	2 194	(2 194)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 194	(2 194)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	199	(199)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	199	(199)
	3а 2024 г.	199	(199)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	199	(199)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	1 798	(1 798)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 798	(1 798)
	3а 2024 г.	1 798	(1 798)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 798	(1 798)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	197	(197)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	197	(197)
	3а 2024 г.	197	(197)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	197	(197)

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

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка	
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	7 012	(5 496)	-	(104)	-	(1 137)	-	-	-
	3а 2024 г.	7 012	(3 222)	-	-	-	(2 274)	-	-	7 012 (5 496)
в том числе:										
Транспортные средства	3а 2025 г.	7 012	(5 496)	-	(104)	-	(1 137)	-	-	-
	3а 2024 г.	7 012	(3 222)	-	-	-	(2 274)	-	-	7 012 (5 496)

##### 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	54 376	59 146	64 674
в том числе:			
Здания	49 440	52 392	55 343
Сооружения	61	70	79
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 825	5 111	5 398
Офисное оборудование	31	35	39
Транспортные средства	-	1 516	3 790
Другие виды основных средств	20	23	25
Неамортизируемые основные средства - всего	3 602	3 602	50
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			



## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	2 262	-	-	(876)	-	-	-	-	1 386	-
	За 2024 г.	2 262	-	-	-	-	-	-	-	2 262	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	2 262	-	-	(876)	-	-	-	-	1 386	-
	За 2024 г.	2 262	-	-	-	-	-	-	-	2 262	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	4 000	-	132 030	(136 030)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 800	-	381 200	(381 000)	-	-	-	-	4 000	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	4 000	-	132 030	(136 030)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 800	-	381 200	(381 000)	-	-	-	-	4 000	-
Итого	За 2025 г.	6 262	-	132 030	(136 906)	-	-	-	-	1 386	-
	За 2024 г.	6 062	-	381 200	(381 000)	-	-	-	-	6 262	-

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

## 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.	-	-	19 076	(19 076)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 803	(17 803)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 291	(86)	-	-	(1 205)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 521	(126)	-	-	(1 395)	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	17 785	(18 990)	-	-	1 205	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	16 282	(17 677)	-	-	1 395	-	-	-

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	15 631	-	2 025	-	(6 250)	(7)	-	-	11 399	-
	За 2024 г.	16 824	-	3 022	-	(4 216)	-	-	-	15 631	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5	-	2	-	(5)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	7	-	5	-	(7)	-	-	-	5	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 197	-	626	-	(1 513)	(7)	-	-	1 304	-
	За 2024 г.	1 235	-	1 525	-	(563)	-	-	-	2 197	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10 747	-	676	-	(3 823)	-	-	-	7 600	-
	За 2024 г.	12 217	-	982	-	(2 452)	-	-	-	10 747	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	784	-	567	-	(44)	-	-	-	1 307	-
	За 2024 г.	1 037	-	176	-	(429)	-	-	-	784	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 758	-	152	-	(772)	-	-	-	1 139	-
	За 2024 г.	1 734	-	249	-	(224)	-	-	-	1 758	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	23	-	-	-	-	-	-	-	23	-
	За 2024 г.	522	-	-	-	(499)	-	-	-	23	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	30	-	-	-	(9)	-	-	-	21	-
	За 2024 г.	47	-	-	-	(17)	-	-	-	30	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	86	-	1	-	(85)	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	2	-	84	-	(1)	-	-	-	86	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	25	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	15 631	-	2 025	-	(6 250)	(7)	-	X	11 399	-
	За 2024 г.	16 824	-	3 022	-	(4 216)	-	-	X	15 631	-

### 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	-	-	-	-	-	-

## 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.	22 472	-	-	(3 292)	-	-	19 180
	За 2024 г.	31 706	-	-	(9 234)	-	-	22 472
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	22 472	-	-	(3 292)	-	-	19 180
	За 2024 г.	31 706	-	-	(9 234)	-	-	22 472
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	65 162	1 238	-	(15 816)	-	-	50 584
	За 2024 г.	64 897	3 993	-	(3 727)	-	-	65 162
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 423	1 007	-	(816)	-	-	3 614
	За 2024 г.	3 542	805	-	(923)	-	-	3 423
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	158	62	-	(167)	-	-	52
	За 2024 г.	80	167	-	(89)	-	-	158
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	573	-	-	(573)	-	-	-
	За 2024 г.	82	570	-	(79)	-	-	573
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 801	112	-	(191)	-	-	1 721
	За 2024 г.	1 559	435	-	(193)	-	-	1 801
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 132	-	-	(1 132)	-	-	-
	За 2024 г.	3 559	-	-	(2 427)	-	-	1 132
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	55 574	-	-	(12 771)	-	-	42 803
	За 2024 г.	54 375	1 199	-	-	-	-	55 574
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	801	-	-	(81)	-	-	720
	За 2024 г.	308	510	-	(16)	-	-	801
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 495	9	-	-	-	-	1 505
	За 2024 г.	1 280	216	-	-	-	-	1 495
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	119	49	-	-	-	-	168
	За 2024 г.	112	7	-	-	-	-	119
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	84	-	-	(84)	-	-	-
	За 2024 г.	-	84	-	-	-	-	84
Итого	За 2025 г.	87 634	1 238	-	(19 108)	-	X	69 764
	За 2024 г.	96 603	3 993	-	(12 961)	-	X	87 634

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

### 8.3. 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.	-	-	-	-	-

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 275	1 503
Затраты на оплату труда	7 844	6 393
Отчисления на социальные нужды	1 933	1 393
Амортизация	4 666	5 528
Прочие затраты	15 766	14 109
Итого по элементам	31 484	28 926
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	31 484	28 926

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

### 11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

### 12. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 3 311 000,00 (Три миллиона триста одиннадцать тысяч) руб., в том числе оплаченный - 3 311 000,00 (Три миллиона триста одиннадцать тысяч) руб.

#### Структура уставного капитала

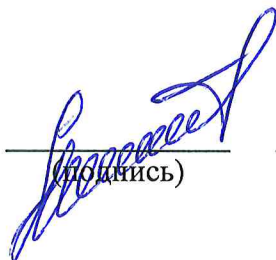
№ п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КАЛИБР"	3 311 000,00	100	3 311 000,00	100
Итого:		3 311 000,00	100	3 311 000,00	100

### 13. Иная информация

13.1. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

13.2. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Генеральный директор  
(наименование должности)  
01 марта 2026 г.

  
(подпись)

Колтунов Артем Валентинович  
(расшифровка подписи)