

ПОЯСНЕНИЕ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРРА»

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с ФСБУ. Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность» на основе данных бухгалтерского учета.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Бухгалтерские учетные записи производятся на основании первичных документов, фиксирующих факт совершения хозяйственных операций. Первичные учетные документы принимаются к учету, если они составлены по форме, утвержденной Учетной политикой. Формирование бухгалтерских учетных документов и регистров, а также порядок работы с ними, осуществляется на основании ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», утвержденным приказом Минфина России от 16.04.2021 № 62н. Документы, полученные от контрагентов по форме, не предусмотренной Учетной политикой Общества (отличной от неё) содержат обязательные реквизиты, предусмотренные статьей 9 Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

За организацию ведения бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета, достоверность бухгалтерской отчетности, осуществление внутреннего контроля ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, соблюдение требований законодательства при совершении фактов хозяйственной жизни отвечает единоличный исполнительный орган в лице Генерального директора (п. 1 ст. 7, п. 8 ст. 13 Закона № 402-ФЗ).

За ведение бухгалтерского учета, хранение первичных учетных документов бухгалтерского учета, соответствие осуществляемых фактов хозяйственной жизни законодательству РФ, контроль за движением имущества и выполнением обязательств, составление бухгалтерской отчетности отвечает главный бухгалтер (п. 3 ст. 7 Закона № 402-ФЗ).

К отчетности, представляемой на утверждение учредителю, прилагается итоговая часть аудиторского заключения, выданного по результатам обязательного аудита бухгалтерской отчетности. Общество представляет годовую бухгалтерскую отчетность согласно адресам и срокам, предусмотренным действующим законодательством.

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 существования показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Сведения об Обществе

Полное и сокращенное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРРА» (ООО «ИНТЕРРА»).

Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью

Юридический адрес: 357301, СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЙ, М.О. КИРОВСКИЙ, Г. НОВОПАВЛОВСК, УЛ. СТАВРОПОЛЬСКАЯ, Д. 55

ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащие сведения о постановке на учет в налоговом органе: 1135321007260 от 05.12.2013г
Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 11 по Ставропольскому краю

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5321165726

Сведения об уставном капитале: уставный капитал по состоянию на 31.12.2025 года составляет 10 000 рублей.

Среднесписочная численность персонала за 2025 год составила 2 человек, за 2024 год 2 человек.

Информация о бенефициарном владельце:

Андрусенко Э.П. ИНН 482503491304 – 100%

Органами управления ООО «ИНТЕРРА» являются:

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – генеральным директором. Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством и Уставом Общества.

На основании решения единственного учредителя на должность генерального директора назначен Андрусенко Э.П.

Информация о вознаграждении управленческого персонала:

Генеральный директор Андрусенко Э.П. за 2025 год – 208 тыс.руб., за 2024 год – 215 тыс.руб.

Предприятие имеет право на упрощенное ведение бухгалтерского учёта т.к. является субъектом малого предпринимательства (МСП). Это предусмотрено пунктом 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»

Общие сведения о деятельности Общества в 2025 году

Основным видом деятельности по ОКВЭД является 68.31.1 Предоставление посреднических услуг при купле-продаже недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции за 2025 год составила 10056 тыс. руб. Себестоимость продаж составила 26552 тыс.руб (амортизация переданного в аренду имущества). Управленческие расходы составили 2614 тыс.руб. Коммерческие расходы составили 8089 тыс.руб.

Аналогичные показатели за 2024 год:

Выручка 49638 тыс. рублей. Себестоимость продаж за 2024 год составила 26552 тыс. рублей (амортизация переданного в аренду имущества). Управленческие расходы составили 2448 тыс.руб. Коммерческие расходы составили 12022 тыс.руб. Состав выручки: Аренда имущества

Таблица №1 Управленческие расходы (стр.2220 Отчета о финансовых результатах)

Наименование	2025год	2024год
Аренда офисов и парковочных мест	120	30
Оплата труда	1795	1795
Страховые взносы	333	307
Прочие затраты	366	316
Итого	2614	2448

Таблица №2 Прочие доходы (стр.2340 Отчета о финансовых результатах)

Наименование	2025год	2024год
Реализация прочего имущества	1388	8595
Прочие доходы		305
Итого	1388	8900

Таблица №3 Прочие расходы (стр.2350 Отчета о финансовых результатах)

Наименование	2025год	2024год
с/ст реализованного прочего имущества	870	15261
Прочие затраты	10769	7763
Итого	11639	23024

Учитывая прочие доходы и расходы от финансово-хозяйственной деятельности в целом по Обществу получен убыток в размере 39166 тыс. рублей. Сумма убытка по сравнению с 2024 годом увеличилась за счет увеличения размера прочих расходов.

Получение убытка за 2025 не привело к ухудшению финансового положения Общества.

Дебиторская задолженность в отчетном году увеличилась по сравнению с 2024 годом (15837 тыс.руб) и составила 36078 тыс.руб.

В 2025 году незначительно уменьшилась сумма денежных средств и денежных эквивалентов (строка 1250 Баланса), это не отразилось на платежеспособности Общества.

За отчетный год величина краткосрочной кредиторской задолженности увеличилась по сравнению с 2024 годом (51579 тыс.руб) и составила 80937 тыс. руб.

Размер задолженности перед поставщиками и подрядчиками не оказывает отрицательного влияния на деятельность Общества, погашение производится в соответствии с графиками, согласованными с контрагентами.

Начислены проценты по займам Российских организаций за 2025г – 1170 тыс.руб, за 2024г – 2323 тыс.руб. за 2023г- 6720 тыс.руб

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Отсутствуют.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «ИНТЕРРА», отсутствуют.

Разработаны и реализуются мероприятия в рамках обеспечения стабильной работы предприятия, полного и безусловного выполнения обязательств по заключенным договорам и контрактам в условиях введения новых санкций в отношении Российской Федерации. Вопросы по договорам с покупателями и заказчиками, и поставщиками и подрядчиками из-за введения дополнительных внешних санкций в отношении Российской Федерации урегулируются в ходе текущей деятельности. В целом, введение дополнительных внешних санкций в отношении Российской Федерации, на конец 2025 года и настоящее время, не оказывают значимого отрицательного влияния на деятельность ООО

«ИНТЕРРА». Общество продолжит мониторинг потенциального влияния событий, связанных с введением дополнительных внешних санкций в отношении Российской Федерации, на деятельность предприятия и предпримет все возможные шаги для смягчения любых последствий.

Сведения об учетной политике Общества

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета в Обществе разработана на основе положений Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и требований ПБУ 1/2008 «Учетная политика», а также прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями по бухгалтерскому учету и отчетности.

Задачи, решаемые учетной политикой:

- формирование полной и достоверной информации о деятельности организации и ее имущественном положении, которая необходима для внутренних пользователей бухгалтерской отчетности - руководителем, учредителям, собственникам имущества организации, а также внешним пользователям - инвесторам, кредиторам и другим пользователям бухгалтерской отчетности;
- обеспечение информацией, необходимой внутренним и внешним пользователям бухгалтерской отчетности для контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации при осуществлении организацией хозяйственных операций и их целесообразностью, наличием и движением имущества и обязательств, использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами и сметами.

Согласно п.3 ПБУ 8/2010 данный стандарт может не применяться субъектами малого предпринимательства,

формирование в налоговом учете резерва на отпуска является правом, а не обязанностью налогоплательщика.

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с требованиями, установленными:

- федеральным стандартом бухгалтерской отчетности «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н;
- „международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 16 «Основные средства>>, введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28.12.2015 N 217н) (ред. от 17.02.2021).

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 тыс. рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы». При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля наличия и движения.

Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» и положениями Учетной политики.

Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2025 года отсутствуют.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации. Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N21 (п. 8 ФСБУ 6/2020). При отсутствии в ОКОФ расчетная оценка срока полезного использования основного средства производится с применением профессионального суждения, основанного на опыте работы предприятия с аналогичными основными средствами и технической документации завода-производителя (п. 57 МСФО (IAS) 16 «Основные средства»).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 и настоящей Учетной политикой.

Запасы учитываются по фактической себестоимости на приобретение запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, без использования счетов 15 «Заготовление ТМЦ» и 16 «Отклонение в стоимости ТМЦ» (п. 9, 10 ФСБУ 5/2019).

Запасы признаются в учете по фактической себестоимости (п. 9 ФСБУ 5/2019). В себестоимость запасов включаются фактические затраты на их приобретение, приведение в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования (п. п. 10, 11ФСБУ 5/2019).

ПБУ 18 не применяется в связи с тем, что ООО «ИНТЕРРА» является малым (микро) предприятием.

Связанные стороны

Перечень субъектов, контролирующих (непосредственно или через третьи юридические лица) или оказывающих значительное влияние на ООО «ИНТЕРРА»

КЛАСТЕР, ООО Ставропольский край, г.о. город-курорт Пятигорск, г Пятигорск, ул Крайнего, зд. 49	Общий руководитель, участники Любимов 66,67, Андрусенко 33,33
ЛЗСИ, ООО Липецкая обл, м.о. Грязинский, г. Грязи, тер. ОЗЗ ППТ Липецк, стр. 50, к. 3, офис 3	Созвездие 51% в УК
ЛЗТК, ООО Липецкая обл, Грязинский район, г. Грязи, тер. Озз Ппг Липецк, стр. 50 к. 3	Созвездие 100%
СОЗВЕЗДИЕ, ООО Ставропольский край, г.о. город-курорт Пятигорск, г Пятигорск, ул Крайнего, зд. 49	Андрусенко 99,9% в УК, также является ГД

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 стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизации 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 стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	переоценка	переоценка	переклассифицировано	первоначальная стоимость
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	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		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	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) – всего	За 2025 г.	52 869	(27 848)	-	-	-	(6 525)	-	-	-	-	52 869	(34 373)
	За 2024 г.	45 685	(22 939)	-	-	-	(10 909)	-	-	-	-	45 685	(33 848)
в том числе: Здания	За 2025 г.	31 511	(25 116)	-	-	-	(5 531)	-	-	-	-	31 511	(30 647)
	За 2024 г.	31 511	(21 230)	-	-	-	(3 886)	-	-	-	-	31 511	(25 116)
Транспортные средства	За 2025 г.	21 168	(2 732)	-	-	-	(994)	-	-	-	-	21 168	(3 726)
	За 2024 г.	13 984	(1 709)	7 184	-	-	(1 023)	-	-	-	-	21 168	(2 732)
Земельные участки	За 2025 г.	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	190	-
	За 2024 г.	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	190	-
Инвестиционная недвижимость – всего	За 2025 г.	34 014	(6 105)	-	(21 332)	6 105	(2 783)	-	-	-	-	12 682	(2 783)
	За 2024 г.	84 955	(10 196)	-	(50 941)	10 196	(6 105)	-	-	-	-	34 014	(6 105)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	34 014	(6 105)	-	(21 332)	6 105	(2 783)	-	-	-	-	12 682	(2 783)
	За 2024 г.	84 955	(10 196)	-	(50 941)	10 196	(6 105)	-	-	-	-	34 014	(6 105)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		Изменения за период		переоценка		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	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	18 306	24 831	22 586
в том числе:			
Здания	864	6 395	10 281
Транспортные средства	17 442	18 436	12 275
Неамортизируемые основные средства - всего	190	190	190
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			
Земельные участки	190	190	190
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, представленные 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	Изменения за период					На конец периода		
		На начало года							
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учёту в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	12 078	-	-	(11 238)	-	-	-	-	840	-
	За 2024 г.	9 599	-	2 479	-	-	-	-	-	12 078	-
в том числе:											
	За 2025 г.	12 078	-	-	(11 238)	-	-	-	-	840	-
	За 2024 г.	9 599	-	2 479	-	-	-	-	-	12 078	-
	За 2025 г.	12 078	-	-	(11 238)	-	-	-	-	840	-
	За 2024 г.	9 599	-	2 479	-	-	-	-	-	12 078	-

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.	5 982	-	14 562	(10 981)	-	-	X	X	9 563	-		
	За 2024 г.	3 014	-	6 029	(3 061)	-	-	X	X	5 982	-		
в том числе:													
Сырье и материалы	За 2025 г.	12	-	73	(62)	-	-	-	-	23	-		
	За 2024 г.	12	-	59	(59)	-	-	-	-	12	-		
Товары	За 2025 г.	5 970	-	14 489	(10 919)	-	-	-	-	9 540	-		
	За 2024 г.	3 002	-	5 970	(3 002)	-	-	-	-	5 970	-		

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		(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.	15 837	-	24 347	-	(4 106)	-	-	-	36 078	-
	За 2024 г.	35 364	-	15 956	-	(35 483)	-	-	-	15 837	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 216	-	894	-	(870)	-	-	-	12 240	-
	За 2024 г.	12 420	-	651	-	(855)	-	-	-	12 216	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 001	-	3 881	-	(359)	-	-	-	4 523	-
	За 2024 г.	22 192	-	12 656	-	(33 847)	-	-	-	1 001	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 575	-	19 572	-	(1 942)	-	-	-	19 205	-
	За 2024 г.	739	-	1 617	-	(781)	-	-	-	1 575	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 045	-	-	-	(935)	-	-	-	110	-
	За 2024 г.	13	-	1 032	-	-	-	-	-	1 045	-
Итого	За 2025 г.	15 837	-	24 347	-	(4 106)	-	-	X	36 078	-
	За 2024 г.	35 364	-	15 956	-	(35 483)	-	-	X	15 837	-

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	3а 2025 г.	42 841	-	-	(1 952)	-	-	40 889
	3а 2024 г.	52 348	-	-	(9 507)	-	-	34 615
в том числе: Долгосрочные займы	3а 2025 г.	42 841	-	-	(1 952)	-	-	40 889
	3а 2024 г.	52 348	-	-	(9 507)	-	-	34 615
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	51 579	31 096	-	(1 738)	-	-	80 937
	3а 2024 г.	60 837	10 749	-	(20 007)	-	-	51 579
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	9 587	5 595	-	(816)	-	-	14 366
	3а 2024 г.	12 739	1 230	-	(4 382)	-	-	9 587
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	17 022	1 074	-	(922)	-	-	17 174
	3а 2024 г.	32 468	163	-	(15 609)	-	-	17 022
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	24 970	24 427	-	-	-	-	49 397
	3а 2024 г.	15 630	9 356	-	(16)	-	-	24 970
Итого	3а 2025 г.	94 420	31 096	-	(3 690)	-	X	121 826
	3а 2024 г.	113 185	10 749	-	(29 514)	-	X	86 194

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 -	3а 2025 г.	-	-	-	-	
всего	3а 2024 г.	128	-	-	128	
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	128	-	-	128	

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	47	3 061
Затраты на оплату труда	1 587	1 587
Отчисления на социальные нужды	333	307
Амортизация	3 060	3 801
Прочие затраты	5 676	32 266
Итого по элементам	10 703	41 022
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	10 703	41 022

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.	-	-	-	-