

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА 2025 ГОД

		Коды		
		31	12	2023
Дата (число, месяц, год)	Открытое Акционерное Общество "Центральный универмаг"	01474036		
Организация	Идентификационный номер налогоплательщика/ КПП	6730018033/673001001		
Вид экономической деятельности	Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах	47.19		
Организационно–правовая форма	форма			
Публичные акционерные общества /Частная собственность		47	16	
Местонахождение (адрес)	214018, Смоленская обл, г.о. город Смоленск, революции Октябрьской, д.17			

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, составлена в валюте Российской Федерации.

Существенные корректировки данных за период, предшествующий отчетному, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год не осуществлялись. (п.9 ПБУ 22/2010)

В бухгалтерской отчетности не допускался зачет между статьями активов и пассивов, статьями прибылей и убытков, кроме случаев, когда такой зачет предусмотрен соответствующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский баланс включает числовые показатели в нетто–оценке, т.е. за вычетом регулирующих величин, которые должны раскрываться в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (п. 35 ПБУ 4/2008).

Общество не обязано раскрывать финансовую отчетность, составленную в соответствии с МСФО. Дополнительные показатели и пояснения, помимо тех, раскрытие которых предусмотрено нормативными актами по бух. учету, отсутствуют.

Данные бухгалтерской отчетности достаточны для формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах деятельности и изменениях в его финансовом положении.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована с учетом требований ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержд. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

1. Общие сведения

1.1 Полное фирменное наименование юридического лица (далее Общество):

Открытое Акционерное Общество "Центральный универмаг"

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: **ОАО «ЦУМ»**

Адрес (место нахождения) юридического лица:

214018 г.Смоленск ул.Октябрьской революции, д.17

Место нахождения (место нахождения постоянно действующего исполнительного органа):

г.Смоленск ул.Октябрьской революции, д.17

Почтовый адрес: **214018 г.Смоленск ул.Октябрьской революции, д.17**

Телефон: **(4812)38–35–81**

Адрес электронной почты: **smolcum@mail.ru**

Адрес страницы в сети интернет: —

1.2 Дата регистрации юридического лица: **06.04.1994г, зарегистрировано Администрацией города Смоленска**

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1026701429974**

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **6730018033**

Код причины постановки на учет (КПП): **673001001**

Единоличный исполнительный орган(ген.директор):**Ген.директор**

Коллегиальный орган и его состав (Совет директоров):

Ливанденко В.П., Путинцев С.В., Никитин С.М.

Уставный капитал Общества составляет 4887996 (Четыре миллиона восемьсот восемьдесят семь тысяч девятьсот девяносто шесть) рублей

Учредители (участники/акционеры) Общества (доля участия, %):

ФИО/наименование	Доля участия, %	Доля участия, тыс.руб	количество акций	номинальная стоимость акций
<i>НИКИТИН СЕРГЕЙ МИХАЙЛОВИЧ</i>	32,11	1569600	2400	654
<i>ЛИВАДЕНКО ВИТАЛИЙ ПАВЛОВИЧ</i>	33,02	1614072	2468	654
<i>ПУТИНЦЕВ СЕРГЕЙ ВАЛЕРЬЕВИЧ</i>	33,02	1614072	2468	654
<i>Прочие</i>	1,85	90252	138	654
ИТОГО	100	4887996	7474	

1.3 Среднесписочная численность работников Общества:

на 31 декабря 2025г. составила: 53 человек

(уменьшена на 5 человека по сравнению с 2024г)

Средняя заработная плата составляет: 30,79 тыс.руб.

(увеличена на 1,99 тыс.руб. по сравнению с 2024г)

Задолженность по оплате труда на 31.12.2025 года: 1190 тыс.руб

1.4 Инвентаризация имущества и обязательств

Обществом в соответствии с п.3 ст.11 Закона «О бухгалтерском учете» № 402–ФЗ от 06.12.2011г., п.38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н, Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 г.№ 49 перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, комиссией проведена инвентаризация активов и обязательств. Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них утверждены приказом руководителя №100а от 28.11.2025г.

01.12.2025–31.12.2025 г. была проведена инвентаризация активов и обязательств (ОС, касса, материалы, расчеты с покупателями/поставщиками и пр.), результаты которой отражены в бухгалтерском учете и отчетности.

1.5. Система бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет Общества ведется автоматизированным способом с применением специализированной бухгалтерской программы, 1С Предприятие 8.3, «Зарплата и управление персоналом».

Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи в соответствии с рабочим планом счетов, разработанным на основе типового Плана счетов бухгалтерского учета, рекомендуемого организациям к использованию Приказом Минфина России от 31.10.2000г. №94н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово–хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению».

Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов, как на бумажных носителях, так и в электронном виде.

При отсутствии унифицированных форм применяются формы документов, разработанные организацией и содержащие обязательные реквизиты, указанные в ч. 2 ст. 9 Федерального закона «О бухгалтерском учете».

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется ревизором общества, избираемым на Годовом общем собрании акционеров.

В 2025 году Общество применяло Упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы–расходы».

2. Учетная политика организации

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете (ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008г.г. № 106н (с изм.)

Учетная политика по бухгалтерскому и налоговому учету Общества утверждена Приказом руководителя № 12 от 30.12.2011г. с внесением соответствующих изменений и дополнений дополнительными приказами.

Информация об изменении учетной политики

Общество вносило изменения в учетную политику, применяемую в 2024 году, в связи с введением в действие ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (приказ от 30.12.2023 «О внесении и утверждении изменений учетной политики, ранее утвержденной приказом №12 от 30.12.2011г.»)

Признание доходов

Выручка от продажи товаров в розницу признается в бухучете на дату перехода права собственности на товар к покупателю при соблюдении прочих условий, указанных в пункте 12 ПБУ 9/99. Продажа товара в розницу может осуществляться за наличный или безналичный расчет, а также с использованием банковских карт.

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления (по мере оказания услуг) (ПБУ 9/99).

Доходы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (п.6 ПБУ 9/99)

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, отсутствует.

Прочие доходы за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков, отсутствуют.

Общество не является подрядчиком либо субподрядчиком по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы. В этой связи ПБУ 2/2008 не применяется.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (п.6 ПБУ 10/99).

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Прочие расходы за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков, отсутствуют.

Налог на прибыль

Общество в 2025 году вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность (ч.4, ч.5 ст.6 Закона №402-ФЗ), т.к.:

–Общество имеет статус субъекта малого предпринимательства (МП).

–Общество в 2025 году не подлежит обязательному аудиту, т.к. является непубличным и не удовлетворяет критериям поименованным в ст.5 №307-ФЗ от 30.12.2008 «Об аудиторской деятельности».

В соответствии с нормами п.2. ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утв. Приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. №114н Общество не применяет положения настоящего ПБУ 18/02 .

3. Дополнительные данные

3.1. Основные направления и показатели деятельности

Основными видами деятельности являются:

(ОКВЭД 47.19) Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах

(ОКВЭД_68.20.2) Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

(ОКВЭД 46.19) Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров.

Общество ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество (не) имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Выручка от реализации в 2025 г составила: 50500 тыс.руб., в том числе:

Внутренний рынок 50500 тыс. руб.

Экспорт – 0 тыс. руб.

Экспортные поставки в 2025г Общество не осуществляло.

Структура доходов по счету 90.01 представлена следующим образом

СТРУКТУРА ПРОДАЖ

тыс.руб.

Выручка от реализации, тыс.руб	2024г	2025г	+Прирост/ –уменьшение, % изменения
розничная торговля	13342	14690	+1348
%	28,5	29,1	+0,6
сдача площадей в аренду	30805	33660	+2855
%	65,7	66,7	+1,7
услуги по договорам поручения	2732	2150	-582
%	5,8	4,2	-1,6
ИТОГО	46879	50500	+3621
	100	100	

Общество является арендодателем. Все объекты учета аренды квалифицированы в качестве объектов учета операционной аренды. Общество учитывает объекты учета операционной аренды в соответствии с пунктами 41–42 ФСБУ 25/2018.

Общая сумма доходов по операционной аренде составила за 2025г

33660 тыс.руб., в том числе:

–арендная плата (постоянная часть) –30764 тыс.руб.

–арендная плата (переменная часть) – 2896 тыс.руб

Состав затрат на производство (издержки обращения) в 2025 году:

тыс.руб.

Амортизация	473
Фонд оплаты труда	19936
Страховые взносы	5328
Материальные расходы	6512
Прочее	2186

В соответствии с нормами п.2. ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утв. Приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. №114н Общество не применяет положения настоящего ПБУ 18/02 .

Структура расходов Общества представлена в таблице.

СТРУКТУРА РАСХОДОВ

тыс.руб

Статьи затрат	2024г	2025г	+Прирост /уменьшение, % изменения
Материальные затраты	11708	12441	+733
%	29,4	30,7	+1,3
В т.ч. себестоимость проданных товаров	5 838	5960	+122
В т.ч. %	14,6	14,7	+0,1
Расходы на оплату труда	20429	19936	-493
%	51,2	49,2	-2,0
Отчисления на социальные нужды	4910	5328	+418
%	12,3	13,1	+0,8
Амортизация	473	473	-
%	1,2	1,2	-
Прочие затраты	2356	2186	-170
%	5,9	5,4	-0,5
Итого	39876	40557	+681
%	100	100	

СТРУКТУРА ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ

тыс.руб.

Прибыль/убыток от продаж	2024г	2025г	+Прирост, -уменьшение % изменения
розничная торговля	-2183	-1502	+681
%	-31,2	-15,1	
сдача площадей в аренду	8438	10599	+2161
%	+120,5	+106,6	
услуги по договорам поручения	748	846	+98
%	+10,7	+8,5	
Итого	+7003	+9943	+2940
	100	100	

В 2025 году Общество имело прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов	Сумма, тыс. руб.
Доходы от участия в других организациях	—
в том числе:	—
Долевое участие в иностранных организациях	—
Долевое участие в российских организациях	—
Проценты к получению	—
в том числе:	—
Проценты к получению	—
Проценты по государственным ценным бумагам	—
Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	—
Прочие доходы	630
в том числе:	—
Доходы, связанные с реализацией основных средств	—
Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	—
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	—

Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	—
Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	—
Доходы по активам, переданным в пользование	—
Доходы в виде восстановления резервов	—
Прочие операционные доходы	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	—
Прибыль прошлых лет	—
Возмещение убытков к получению	—
Курсовые разницы	—
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	628
Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	—
Прочие внереализационные доходы	2
Проценты к уплате	—
Прочие расходы	10337
в том числе:	
Расходы, связанные с участием в российских организациях	—
Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	—
Расходы, связанные с реализацией основных средств	—
Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	—
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	—
Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	—
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	—
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	—
Отчисление в оценочные резервы	—
Расходы на услуги банков	538
Прочие операционные расходы (налог на имущество)	9495
Штрафы, пени, неустойки к получению	—
Убыток прошлых лет	—
Курсовые разницы	—
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	16
Прочие внереализационные расходы	288
Прочие косвенные расходы	-

3.2 Нематериальные активы

тыс.руб.

	На 31.12.2024	Поступило	Выбыло	На 31.12.2025
Нематериальные активы	—	—	—	—

3.3 Основные средства

Информация о наличии на начало и конец 2025г и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств, а также суммах начисленной амортизации Общества представлена в **Пояснениях 2 «Основные средства»** (коды строк 5200 –5288) в табличной форме.

Основные средства учитываются по правилам ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. № 204н (с изм.)

В составе основных средств отражены объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 руб.за единицу, используемые в финансово–хозяйственной деятельности Общества и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Объекты стоимостью не более 40 000 руб. за единицу (малоценные объекты ОС) относят на расходы или себестоимость по мере передачи в производство или эксплуатацию и учитываются в количественном выражении за материально–ответственными лицами на забалансовом счете МЦ.04.

Затраты на проведение текущих ремонтов включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

В соответствии с положениями учетной политики Общество не производило переоценку основных средств в 2025 году.

Обесценение основных средств

В учетной политике Общества закреплено, что **проверка основных средств на обесценение** в соответствии с требованиями п. 38 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», п.17 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. №204н, п.9 МСФО (IAS) 36«Обесценение активов», введен в действие на территории РФ приказом Минфина России от 28.12.2015 №217н **не производится**, так как Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность (ч.4, ч.5 ст.6 Закона №402-ФЗ).

В соответствии с нормами п.3 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», п.4 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» Общество не применяет положения настоящих ФСБУ в части проверки основных средств и капитальных вложений на обесценение.

3.4. Запасы

Информация о наличии на начало и конец 2025г и движении в течение отчетного периода отдельных видов запасов Общества представлена в **Пояснениях 4 «Запасы»** (коды строк 5400 – 5446) в табличной форме.

Запасы учитываются по правилам ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. Приказом Минфина России от 15.11.2019г. № 180н (с изм.)

Активы используемые в течение 12 месяцев относятся к запасам.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Из фактических затрат на приобретение запасов исключаются скидки, премии и аналогичные уступки вне зависимости от формы их предоставления.

Способ оценки запасов при выбытии (отпуск сырья в производство, отгрузка товаров, готовой продукции, списание запасов): *по себестоимости каждой единицы*

Стоимость запасов относится на расходы или на себестоимость готовой продукции (работ, услуг) в момент передачи в эксплуатацию.

—Резерв под снижение стоимости запасов

Резерв под обесценение стоимости запасов не создавался в виду отсутствия признаков обесценения.

3.5 Финансовые вложения

Финансовых вложений общество не имеет.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался в виду их отсутствия.

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Отчет о движении денежных средств Общества сформирован по требованиям ПБУ 23/2011, утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. №11н.

Остаток денежных средств на начало и конец отчетного периода, представленный в отчете о движении денежных средств, соответствует данным по группе статей «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

Все денежные потоки Общества относятся к денежным потокам от текущей, инвестиционной либо финансовой деятельности.

Денежные средства включают денежные средства в кассе, на расчетном счете, денежные средства в пути.

Депозиты на конец 2025 года отсутствуют.

3.6 Активы и обязательства в иностранных валютах

Операций с активами и обязательствами в иностранной валюте в 2025 году Общество не осуществляло.

3.7 Об изменениях в капитале Общества

1) Уставный капитал Общества не изменялся и составляет на 31.12.2025г 4888 тыс. руб.

2) Резервный капитал Общества составляет на 31.12.2025г 500 тыс. рублей
Резервный капитал создан в порядке и размерах, установленных Уставом Общества

3) Добавочный капитал (переоценка внеоборотных активов) Общества составляет на 31.12.2025г 3086 тыс. рублей

3.8 Займы и кредиты

Займы и кредиты учитываются по правилам ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008г. № 107н (с изм.)

В бухгалтерском учете задолженность по кредитам и займам относится к краткосрочной, если срок погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

На 31.12.2025г. сумма заемных средств составляла 980 тыс. руб. В связи с тем, что указанная сумма долга по условиям договоров займа подлежит погашению в 2026г, произведен перенос из раздела IV «Долгосрочные обязательства» Бухгалтерского баланса в раздел V «Краткосрочные обязательства».

Наименование организации	Заем/кредит (№ договора, дата)	Сумма, тыс.руб.	Процентная ставка, %	Срок	Цель кредита
Краткосрочные:					
НИКИТИН С.М	<i>Заем/дог(№1 от 15.05.23)</i>	280	0	15.05.2026	Пополнение оборотных активов
НИКИТИН С.М	<i>Заем/дог№1 От 30.05.2023)</i>	300	0	30.05.2026	Пополнение оборотных активов
НИКИТИН С.М	<i>Заем/ (дог.№1 от 29.05.2023)</i>	400	0	29.05.2026	Пополнение оборотных активов
ИТОГО		980			

За 2025г проценты не начислялись, так как по условиям договоров займы беспроцентные.

3.9 Дебиторская и кредиторская задолженности

Информация о наличии на начало и конец 2025г и движениях в течение отчетного периода отдельных видов *дебиторской и кредиторской задолженности* Общества представлена в **Пояснениях 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»** (коды строк 5501–5594) в табличной форме.

Задолженности по расчетам с контрагентами на 31.12.2025г. подтверждены актами сверки расчетов и прочими документами, оформленные с соблюдением норм гражданского и налогового законодательства РФ, обычаев делового оборота, и подтверждающими наличие задолженности.

—Резерв по сомнительным долгам

Общество не формировало резерв по сомнительным долгам в связи с отсутствием просроченной (сомнительной) задолженности, что подтверждено данными инвентаризации, первичными документами и условиями договоров.

В 2025 году Общество списало дебиторскую задолженность в размере 16 тыс.руб. в связи с истечением срока исковой давности

Дебиторская задолженность, учтенная по состоянию на 31.12.2025г. является краткосрочной, со сроком погашения (обращения) менее 12 месяцев после отчетной даты и отражена в бухгалтерском балансе в составе краткосрочной дебиторской задолженности обоснованно.

3.10 Оценочные обязательства

Обществом применяются нормы ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. Приказом Минфина РФ от 13.12.2010г. №167н

	На 31.12.2024	Признано	Погашено	На 31.12.2025
Резерв предстоящих расходов (на выплату отпусков)	—	2157	2157	—

тыс.руб.

–Резервы предстоящих расходов (резерв на выплату отпусков)

Порядок создания резерва определен Учетной политикой Общества.

Резерв учитывается на сч.96 «Резервы предстоящих расходов» предназначен для обобщения информации о состоянии и движении сумм, зарезервированных в целях равномерного включения расходов в затраты на производство и расходы на продажу в части оценочных обязательств со сроком исполнения не более 12 месяцев после отчетной даты .

Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату.

Неиспользованная сумма оценочного обязательства в бухгалтерском учете списывается с отнесением на прочие доходы организации в соответствии с правилами п.22 ПБУ 8/2010.

3.11. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах формируется по правилам ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утв. Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 №48н (с изм.)

В 2025г имели место следующие операции со связанными сторонами:

ФИО/наименование	Характер отношений	Наименование операции	Объем, тыс.руб
Преобладающие хозяйственные общества			
Не имеет			
Основные хозяйственные общества (товарищество)			
Не имеет			
Зависимые хозяйственные общества			
Не имеет			
Дочерние хозяйственные общества			
Не имеет			
Участники совместной деятельности			
Не имеет			
Основной управленческий персонал организации			
НИКИТИН С.М	Ген. Директор – единоличный исполнительный орган	Заработная плата	объем вознаграждения основному управленческому персоналу см.таблицу ниже.
		Аренда помещения (арендатор)	1200

Совет директоров	<i>Никитин С.М., Путинцев С.В., Ливаденко В.П.</i>	<i>вознаграждение</i>	<i>0</i>
Другие связанные стороны			
<i>Никитин С.М.</i>	<i>Акционер, доля 32,11%</i>	<i>Возврат займов Дог.№1от 29.03.2023(часть)</i>	<i>200</i>
<i>Ливаденко В.П.</i>	<i>Акционер, доля 33,02%</i>	<i>Аренда помещения (арендатор)</i>	<i>939</i>
<i>Путинцев С.В.</i>	<i>Акционер, доля 33,02%</i>	<i>Аренда помещения (арендатор)</i>	<i>360</i>

Вознаграждение основному управленческому персоналу организации 2025 году составляет (тыс.руб.):

Краткосрочные вознаграждения		
	оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	<i>425</i>
Долгосрочные вознаграждения		
	платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности	<i>отсутствуют</i>
	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	<i>отсутствуют</i>
	иные долгосрочные вознаграждения	<i>отсутствуют</i>

ст. 6.1. Федерального закона №115-ФЗ от 07.08.2001 (с изм.) «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» устанавливает обязанность Общества по раскрытию информации о своих бенефициарных владельцах – физических лицах, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.

Бенефициарными владельцами Общества являются граждане РФ:

- Никитин Сергей Михайлович, ИНН 673104664274 (акционер 32.11%)
- Ливаденко Виталий Павлович, ИНН 673100021040 (акционер 33.02%)
- Путинцев Сергей Валерьевич, ИНН 673100258240 (акционер 33.02%)

3.13 События после отчетной даты

Информация о событиях после отчетной даты формируется по правилам ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утв. Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 №56н (с изм.)

Событий после отчетной даты, которые могли быть признаны фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Обществом не выявлены.

3.14 Информация о непрерывной деятельности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководством Общества проведена оценка в отношении способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. Признаков неспособности продолжать деятельность непрерывно не выявлено.

В течение 2025 года события, в том числе события и ограничения, введенные государством в условиях обострения внешнеполитической ситуации (проведение специальной военной операции СВО) и введения санкций в отношении Российской Федерации (колебания курса валют, проблем с логистикой и т.п.), не оказали негативного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации, в том числе на возможность организации осуществлять свою деятельность в будущем непрерывно.

Руководство Общества подтверждает намерение продолжать деятельность непрерывно в обозримом будущем, в том числе в периоде менее, чем в ближайшие 12 месяцев.

3.15 Государственная помощь

Информация формируется в соответствии с правилами ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи», утв. Приказом Минфина РФ от 16.10.2000г. №92н (с изм.)

В 2025 году Общество не пользовалось средствами государственной поддержки, в том числе в виде субсидий.

3.16. Прочая информация

О распределении прибыли

Распределение прибыли между акционерами Общества за 2025 год не производилось.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности (стихийные бедствия, пожар, аварии, национализация имущества и т.п.) в 2025 году Общество не имело. Расходы, возникающие как последствия от чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности (страховое возмещение, стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов, и т.п.) в 2025 году отсутствуют.

Выданные и полученные обеспечения

В 2025 году Общество не выступало поручителем, не привлекало поручителей в обеспечение выполнения обязательств и платежей. Общество не выдавала и не получала прочих гарантий в обеспечение невыполнения обязательств и платежей (гл.23 ГК РФ), в том числе: неустойка, залог, удержание вещи, независимая гарантия, задаток, обеспечительный платеж.

Прекращенные операции

Информация формируется в соответствии с правилами ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», утв. Приказом Минфина РФ от 02.07.2002г. №66н (с изм.).

В 2025г Общество не имеет оснований, предусмотренных п.4 ПБУ 16/02 для прекращения своей деятельности, либо отдельных ее направлений.

Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не является участником совместной деятельности и не принимало решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности за отчетный период по требованиям ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Информация по исправлениям ошибок в бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность является первоначально представленной бухгалтерской отчетностью, исправлений существенных ошибок предшествующего отчетного периода, выявленных после представления бухгалтерской отчетности за этот год, в соответствии с требованиями ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», не проводилось.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%.

3.17 Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию.

Информация формируется в соответствии с Приказом Минфина РФ от 21.03.2000г №29н «Об утверждении Методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию»

Базовый убыток на акцию (стр.2900 Отчета о прибылях и убытках за 2025 год) составляет 0,0622 тыс.руб.

Базовая прибыль (убыток), это отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода (стр.2400) к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода 7474 шт.

На 31.12.2025 год:

Количестве акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных 7474 шт.

Количестве акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично 0 шт.

Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества 0,654 тыс.руб.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг.

В отчетном периоде Обществом и не принималось решений о выпуске дополнительных обыкновенных акций.

В 2025 году Общество не осуществляло публичного размещения облигаций или иных ценных бумаг, в объеме и порядке установленными Банком России.

В соответствии с нормами ст.92 Федерального закона №208–ФЗ от 26.12.1995г. (с изм.) у Общества отсутствует обязанность публиковать годовую бухгалтерскую отчетность за 2025 год.

Генеральный директор

Никитин Сергей Михайлович

Дата 30.03.2026г

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	11 339	11 731	12 097
в том числе:			
Здания	9 911	10 076	10 241
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 428	1 655	1 852
Офисное оборудование	-	-	5
Неамортизируемые основные средства - всего	729	729	729
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	729	729	729
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	3а 2025 г.	-	-	81	-	-	(81)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	107	-	-	(107)	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	8 231	-	6 523	(6 602)	-	-	X	X	8 152	-
	За 2024 г.	8 767	-	5 896	(6 431)	-	-	X	X	8 231	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	156	-	473	(473)	-	-	-	-	156	-
	За 2024 г.	173	-	407	(424)	-	-	-	-	156	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	7 922	-	5 900	(6 009)	-	-	-	-	7 812	-
	За 2024 г.	8 403	-	5 402	(5 883)	-	-	-	-	7 922	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	153	-	150	(119)	-	-	-	-	184	-
	За 2024 г.	191	-	86	(124)	-	-	-	-	153	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 152	-	61 267	-	(61 574)	(200)	-	X	645	-
	За 2024 г.	1 698	-	54 461	-	(54 965)	(43)	-	X	1 152	-

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	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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.	1 400	-	-	(1 180)	(220)	-	-
	За 2024 г.	2 422	-	-	-	(1 022)	-	1 400
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 400	-	-	(1 180)	(220)	-	-
	За 2024 г.	2 422	-	-	-	(1 022)	-	1 400
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	7 758	59 231	-	(58 155)	(408)	-	8 426
	За 2024 г.	8 721	59 676	28	(60 154)	(513)	-	7 758
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 126	14 421	-	(14 866)	(295)	-	386
	За 2024 г.	2 062	12 945	28	(13 610)	(300)	-	1 126
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	49	4 543	-	(4 523)	(25)	-	44
	За 2024 г.	386	4 874	-	(5 211)	-	-	49
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 762	1 037	-	(908)	(88)	-	1 803

	За 2024 г.	2 394	156	-	(788)	-	-	1 762
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	980	-	-	-	-	980
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 923	12 755	-	(12 862)	-	-	2 816
	За 2024 г.	2 327	16 179	-	(15 370)	(213)	-	2 923
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	21	-	-	-	-	21
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	371	5 801	-	(5 270)	-	-	902
	За 2024 г.	383	5 309	-	(5 320)	-	-	371
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 243	19 673	-	(19 726)	-	-	1 190
	За 2024 г.	862	20 213	-	(19 832)	-	-	1 243
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	За 2025 г.	284	-	-	-	-	-	284
	За 2024 г.	307	-	-	(23)	-	-	284
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 158	59 231	-	(59 335)	(628)	X	8 426
	За 2024 г.	11 143	59 676	28	(60 154)	(1 535)	X	9 158

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.	-	2 157	2 157	-	-
	За 2024 г.	-	2 040	2 040	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	2 157	2 157	-	-
	За 2024 г.	-	2 040	2 040	-	-

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	12 472	11 708
Затраты на оплату труда	19 936	20 429
Отчисления на социальные нужды	5 328	4 910
Амортизация	473	473
Прочие затраты	2 186	2 356
Итого по элементам	40 588	39 840
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(31)	37
Итого расходы по обычным видам деятельности	40 557	39 877

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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-