

Пояснения к бухгалтерской отчетности

ООО «СТОЛИЦА+» за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СТОЛИЦА+»

ОГРН: 1237700429889

ИНН: 9717138094

КПП: 771701001

Место нахождения: 129515, г. Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ОСТАНКИНСКИЙ, УЛ АКАДЕМИКА КОРОЛЕВА, Д. 13, СТР. 1, ПОМЕЩ. 2/18

Единственный участник и генеральный директор: Сидоренко Сергей Анатольевич (ИНН 570500976663)

Основной вид деятельности по ОКВЭД:

96.09 – Предоставление прочих персональных услуг, не включенных в другие группировки

Дополнительные виды деятельности (включены в ЕГРЮЛ):

техобслуживание и ремонт авто, мойка, оптовая и розничная торговля, деятельность такси, грузоперевозки, складирование, курьерские услуги, гостиничная деятельность, аренда и управление недвижимостью, обработка данных, подбор персонала, уборка помещений, услуги парикмахерских и химчисток и др.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы».

Общество является малым предприятием.

Дата регистрации: 23.06.2023

Уставный капитал: 100 000 руб. (100% принадлежит Сидоренко С.А.)

1.1. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.2. Стандарты, по которым составлена бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

2. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2.1. Основные средства

Принятие к учету.

Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.

п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"

Оценка.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Способ и период начисления амортизации.

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

п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Срок полезного использования.

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.

п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Общество не создает резерва на ремонт Основных средств.

2.2. Учет материально-производственных запасов

Оценка списания материально-производственных запасов.

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)

2.3. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Учет процентов по займам и кредитам.

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов

П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

2.4. Учет доходов и расходов

Учет общехозяйственных расходов.

Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".

п.18-19 ПБУ 10/99

Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.

п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

2.5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует помещение по договору аренды №210/25 от 17.05.25 без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

2.6. Налогообложение (УСН)

Объект налогообложения: «доходы».

Налоговая ставка: 6%.

Налоговый период – календарный год.

Авансовые платежи уплачиваются ежеквартально не позднее 25-го числа месяца, следующего за отчетным периодом.

Налоговая декларация представляется один раз в год.

НДС не уплачивается (кроме импорта и операций по договорам простого товарищества).

2.8. Отчетность малого предприятия

Как малое предприятие, ООО «СТОЛИЦА+» применяет следующие упрощения:

- не применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»;
- не создаются резервы под обесценение финансовых вложений;
- не создаются резервы по сомнительным долгам.

2.9. Изменения учетной политики

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах

4. Основные средства (таблица №4)

Таблица 4.1 – Наличие и движение основных средств

(за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование	Период	На начало года	Поступило	Списано	Амортизация	На конец года
Основные средства – всего	2025 г.	3 315	–	–	(503)	2 804

Наименование	Период	На начало года	Поступило	Списано	Амортизация	На конец года
в том числе:						
Офисное оборудование	2025 г.	125	–	–	(12)	105
Транспортные средства	2025 г.	3 190	–	–	(491)	2 699

Таблица 4.2 – Амортизируемые основные средства

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Машины и оборудование (кроме офисного)	105	117
Транспортные средства	2 699	3 190
Итого	2 804	3 307

Таблица 4.3 – Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Основные средства, пригодные к использованию, но не используемые	–	–
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование	–	–
Основные средства с ограничением имущественных прав	–	–

Вывод: снижение остаточной стоимости основных средств связано с начислением амортизации; выбытия и ограничений не было.

5. Финансовые вложения (таблица №5)

Таблица 5.1 – Наличие и движение финансовых вложений

Вид	Период	На начало года	Поступило	Списано	На конец года
Долгосрочные финансовые вложения – всего	2025 г.	1 100	2 320	(400)	3 020
в том числе: предоставленные займы	2025 г.	1 100	2 320	(400)	3 020

Таблица 5.2 – Иное использование финансовых вложений

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Финансовые вложения, находящиеся в залоге	–	–
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи)	–	–

Вывод: все финансовые вложения представлены процентными займами, выданными третьим лицам. Новых займов выдано на 2 320 тыс. руб., возвращено 400 тыс. руб. Ограничений и залогов нет.

6. Дебиторская задолженность (таблица №6)

Таблица 6.1 – Наличие и движение краткосрочной дебиторской задолженности

Показатель	На начало 2025 г.	Поступило	Погашено	На конец 2025 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	94	65	(94)	65
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 187	3 309	(2 187)	3 309
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	21	49	–	70
Расчеты по ЕНС	43	–	(17)	26
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3	11	–	13
Итого	2 322	3 434	(2 272)	3 484

Таблица 6.2 – Просроченная дебиторская задолженность

Показатель	31.12.2025	31.12.2024
Просроченная дебиторская задолженность – всего	–	–

Вывод: вся дебиторская задолженность является краткосрочной и не просрочена. Резервы по сомнительным долгам не создавались ввиду отсутствия оснований.

7. Обязательства (таблица №7)

Таблица 7.1 – Наличие и движение краткосрочных обязательств

Показатель	На начало 2025 г.	Поступило	Погашено	На конец 2025 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 950	2 043	(2 043)	907
Расчеты по налогам и сборам	383	323	–	406
Итого	3 359	2 366	(2 043)	1 337

Таблица 7.2 – Просроченные обязательства

Показатель	31.12.2025	31.12.2024
Просроченные обязательства – всего	–	–

Вывод: организация своевременно погашает обязательства, просроченной кредиторской задолженности нет. Долгосрочные заемные средства отсутствуют.

8. Расходы по обычным видам деятельности (таблица №8)

Таблица 8 – Расходы по обычным видам деятельности по элементам

Элемент расходов	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 493	22
Затраты на оплату труда	1 716	893
Отчисления на социальные нужды	477	216

Элемент расходов	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Амортизация	503	7
Затраты, связанные с основной деятельностью	24 972	21 149
Итого расходы по обычным видам деятельности	29 161	22 287

Вывод: рост расходов связан с расширением деятельности организации. Основной объем расходов (24 972 тыс. руб.) приходится на услуги сторонних организаций, связанные с основной деятельностью организации.

9. Финансовые результаты деятельности

Показатель	2025 г., тыс. руб.	2024 г., тыс. руб.
Выручка	41 293	27 379
Расходы по обычной деятельности	(29 161)	(22 287)
Проценты к получению	166	–
Прочие доходы	49	1
Прочие расходы	(290)	(196)
Прибыль до налогообложения	11 891	5 103
Налог при УСН	(1 887)	(1 421)
Чистая прибыль	10 004	3 682

Рост выручки (на 50,8%) обусловлен расширением деятельности в сфере оказания услуг (основной ОКВЭД 96.09), а также развитием направлений, связанных с арендой и управлением имуществом (ОКВЭД 68.20), что подтверждается включением в ЕГРЮЛ дополнительных видов деятельности в ноябре 2024 года.

Проценты к получению (166 тыс. руб.) – доходы по выданным займам.

Налог по УСН исчислен по ставке 15% от разницы между доходами и расходами. Авансовые платежи уплачивались в течение года, задолженности по налогу на 31.12.2025 не имеется.

10. Анализ движения денежных средств (по данным отчета о движении денежных средств)

Вид деятельности Сальдо 2025 г., тыс. руб.

Текущая деятельность +7 333

Инвестиционная деятельность -1 920

Финансовая деятельность -3 000

Чистое увеличение денежных средств +2 413

Показатель На 31.12.2025 На 31.12.2024

Остаток денежных средств и эквивалентов на начало периода 388 784

Остаток на конец периода 2 801 388

Вывод: положительный поток от текущей деятельности обеспечен ростом поступлений от покупателей (40 171 тыс. руб.). Отрицательное сальдо от инвестиционной деятельности связано с предоставлением займов (2 320 тыс. руб.). Отрицательное сальдо от финансовой деятельности обусловлено выплатой дивидендов (3 000 тыс. руб.).

11. Сведения о дивидендах

В апреле 2025 года единственным участником Сидоренко С.А. принято решение о распределении части чистой прибыли 2024 года в размере **3 000 тыс. руб.** Дивиденды выплачены в полном объеме. НДФЛ удержан и перечислен в бюджет.

12. События после отчетной даты

Существенных событий после 31.12.2025, которые могли бы повлиять на финансовое положение организации, не произошло. Отчетность подписана генеральным директором 27 марта 2026 года.

Генеральный директор _____ С.А. Сидоренко

27 марта 2026 года



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		поступило	списано		Изменения за период				переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период				переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация				
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	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.	-	-	-	-	-

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
					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.	3 315	(7)	-	-	-	(503)	-	-	-	-	-	3 315	(510)
	3а 2024 г.	-	-	3 315	-	-	(7)	-	-	-	-	-	3 315	(7)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	125	(7)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	125	(19)
	3а 2024 г.	-	-	125	-	-	(7)	-	-	-	-	-	125	(7)
Транспортные средства	3а 2025 г.	3 190	-	-	-	-	(491)	-	-	-	-	-	3 190	(491)
	3а 2024 г.	-	-	3 190	-	-	-	-	-	-	-	-	3 190	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	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	2 804	3 307	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	105	117	-
Транспортные средства	2 699	3 190	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

приобретение основных средств - всего	3а 2024 г.	-	-	3 315	-	-	(3 315)	-	-
в том числе:									
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 190	-	-	(3 190)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	125	-	-	(125)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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.	1 100	-	2 320	(400)	-	-	-	-	3 020	-
	За 2024 г.	-	-	1 400	(300)	-	-	-	-	1 100	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	1 100	-	2 320	(400)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 400	(300)	-	-	-	-	1 100	-
Итого	За 2025 г.	1 100	-	2 320	(400)	-	-	-	-	3 020	-
	За 2024 г.	-	-	1 400	(300)	-	-	-	-	1 100	-

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	3а 2025 г.	-	-	1 493	(1 493)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	22	(22)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	1 493	(1 493)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	22	(22)	-	-	-	-	-	-

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.	2 322	-	3 434	-	(2 272)	-	-	-	3 484	-
	За 2024 г.	798	-	2 314	-	(790)	-	-	-	2 322	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	94	-	65	-	(94)	-	-	-	65	-
	За 2024 г.	63	-	94	-	(63)	-	-	-	94	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 187	-	3 309	-	(2 187)	-	-	-	3 309	-
	За 2024 г.	727	-	2 187	-	(727)	-	-	-	2 187	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	21	-	49	-	-	-	-	-	70	-
	За 2024 г.	-	-	21	-	-	-	-	-	21	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	43	-	-	-	(17)	-	-	-	26	-
	За 2024 г.	7	-	36	-	-	-	-	-	43	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3	-	11	-	-	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	3	-
Итого	За 2025 г.	2 322	-	3 434	-	(2 272)	-	-	X	3 484	-
	За 2024 г.	798	-	2 314	-	(790)	-	-	X	2 322	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 359	(2 020)	-	(2)	-	-	1 337
	За 2024 г.	86	3 277	-	(3)	-	-	3 359
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 950	(2 043)	-	-	-	-	907
	За 2024 г.	4	2 950	-	(4)	-	-	2 950
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	383	23	-	-	-	-	406
	За 2024 г.	82	301	-	-	-	-	383
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	26	-	-	(1)	-	-	25
	За 2024 г.	-	26	-	-	-	-	26
Итого	За 2025 г.	3 359	(2 020)	-	(2)	-	X	1 337
	За 2024 г.	86	3 277	-	(3)	-	X	3 359

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	1 493	22
Затраты на оплату труда	1 716	893
Отчисления на социальные нужды	477	216
Амортизация	503	7
Прочие затраты	24 972	21 149
Итого по элементам	29 161	22 287
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	29 161	22 287

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.	-	-	-	-