

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общие положения

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год ООО «СОВРЕМЕННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ +» (далее – Общество) составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и Учетной политикой Общества, утвержденной приказом руководителя и применяемой с 01 января 2025 года.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества не располагает сведениями о существенных неопределенностях, способных вызвать сомнение в способности Общества продолжать деятельность в обозримом будущем.

В отчетном году решения о прекращении или существенном сокращении видов деятельности не принимались, реорганизация и ликвидация не проводились.

I. Общие сведения об Обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СОВРЕМЕННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ +»

Юридический адрес: 640003, Курганская область, г. Курган, ул. Коли Мяготина, дом 42, квартира 105.

Основной вид деятельности: Образование дополнительное детей и взрослых (ОКВЭД 85.41)

Численность работников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 6 (шесть) человек (на 31 декабря 2024 года – 5 (пять) человек).

Размер уставного капитала на 31.12.2025 составляет 10 000 руб. 00 копеек.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Петрова Ольга Владимировна

Участники Общества: Петрова Ольга Владимировна – доля 100 %;

II. Учетная политика

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Организационные положения

1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Рабочий план счетов организации приведен в Приложении № 2.

2. Первичные учетные документы

Формы первичных учетных документов, применяемые организацией, приведены в Приложении № 3.

Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Документооборот в бухгалтерском учете и порядок доступа к документам бухгалтерского учета регулируется графиком документооборота, который утверждается отдельным приказом руководителя организации.

Подписывать документы бухгалтерского учета имеют право руководитель и главный бухгалтер организации, а также лица, указанные в графике документооборота.

Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись, а также иные виды электронных подписей, установленные графиком документооборота, соглашениями с участниками электронного взаимодействия, положением об использовании простой электронной подписи для внутреннего электронного документооборота, иными приказами руководителя организации.

3. Регистры бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Формы регистров бухгалтерского учета, применяемые организацией, приведены в Приложении № 4.

4. Исправление ошибок и изменение учетной политики

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно, за исключением отдельных случаев, описанных в составе Методических положений.

5. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

6. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Методические положения

1. Учет основных средств

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

2. Учет нематериальных активов

Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07).

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

3. Учет расходов на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Стоимость НИОКР, которые дали положительный результат, списывается линейным способом исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов от этих работ (п. 11 ПБУ 17/02).

4. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

1.2. 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 ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(группа)	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
из них исключительные права ⁵	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
	Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-
в том числе:			
(группа)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа, объект)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

1.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
	Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-
в том числе:			
(группа, объект)	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа, объект)	-	-	-

1.5. 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 <u>2025</u> год г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за <u>2024</u> год г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:									
	за <u>2025</u> год г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за <u>2024</u> год г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа, объект)									
	за <u>2025</u> год г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за <u>2024</u> год г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
с. 5									
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за <u>2025</u> год г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за <u>2024</u> год г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:									
	за <u>2025</u> год г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за <u>2024</u> год г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа, объект)									
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за <u>2025</u> год г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за <u>2024</u> год г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:									
	за <u>2025</u> год г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за <u>2024</u> год г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа, объект)									

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за <u>2025</u> год г. ²	-	-	-	-	-
	за <u>2024</u> год г. ³	-	-	-	-	-
в том числе:						
	за <u>2025</u> год г. ²	-	-	-	-	-
	за <u>2024</u> год г. ³	-	-	-	-	-
(группа, объект)						
из них						
исключительные права	за <u>2025</u> год г. ²	-	-	-	-	-
	за <u>2024</u> год г. ³	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за <u>2025</u> год г. ²	-	-	-	-	-
	за <u>2024</u> год г. ³	-	-	-	-	-
в том числе:						
	за <u>2025</u> год г. ²	-	-	-	-	-
	за <u>2024</u> год г. ³	-	-	-	-	-
(группа, объект)						
из них						
исключительные права	за <u>2025</u> год г. ²	-	-	-	-	-
	за <u>2024</u> год г. ³	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2. Основные средства														
2.1. Наличие и движение основных средств														
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа)	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
Инвестиционная недвижимость - всего	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа)	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

2.2. Наличие и движение прав пользования активами												
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации		
Права пользования активами - всего	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(объект)	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На	31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
	20	25 г. ⁵	20	23 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-
в том числе:				
<i>Оборудование</i>	-	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-
в том числе:				
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы <i>(группа, объект)</i>	-	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются <i>(группа, объект)</i>	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости <i>(группа, объект)</i>	-	-	-	-

2.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На	31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
	20	25 г. ⁵	20	23 г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего	-	-	-	-
в том числе:				
<i>(группа)</i>	-	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	-	-	-	-
в том числе:				
<i>(группа)</i>	-	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-	-
в том числе:				
<i>(группа)</i>	-	-	-	-
из них				
основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-	-

2.5. 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	за 2025 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 2025 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за 2024 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 2025 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за 2024 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 2025 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за 2024 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

2.6. 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	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 2025 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за 2024 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 2025 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за 2024 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 2025 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за 2024 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

По состоянию на 31.12.2025 основные средства отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Объекты, полученные в аренду, признаются в составе прав пользования активами с одновременным признанием обязательств по аренде в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

3. Финансовые вложения

3. Финансовые вложения											
3.1. 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 год 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	за год 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
(вид, группа)	за год 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Итого	за год 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений			
Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
	20 25 г. ⁵	20 24 г. ⁶	20 23 г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид, группа)	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид, группа)	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

4. Запасы

4. Запасы												
4.1. 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 год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	X	X	-	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	-	-	X	X	-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	X	X	-	(-)
(группа)	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	-	-	X	X	-	(-)

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵			На 31 декабря 20 24 г. ⁶			На 31 декабря 20 23 г. ⁷		
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-			-			-		
в том числе:									
(вид)	-			-			-		
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-			-			-		
в том числе:									
(вид)	-			-			-		

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (исписанной) 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 год 20 25 г. ²		(-)	-	-	(-)	(-)	-	-		(-)
	за год 20 24 г. ³		(-)	-	-	(-)	(-)	-	-		(-)
	в том числе:	за год 20 25 г. ²	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-		(-)
	за год 20 24 г. ³	(-)	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-		(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г. ²	2 124 827,35	(-)	8 180 750,41	-	(6 977 151,65)	(-)	-	-	3 328 426,11	(-)
	за год 20 24 г. ³	1 422 242,77	(-)	6 868 635,82	-	(6 166 051,24)	(-)	-	-	2 124 827,35	(-)
	в том числе:	за год 20 25 г. ²	10 000,00	(-)	471 624,81	-	(457 059,81)	(-)	-	-	24 565,00
	за год 20 24 г. ³	10 000,00	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	10 000,00	(-)
поставщики	за год 20 25 г. ²	2 011 341,85	(-)	7 174 842,24	-	(5 919 994,23)	(-)	-	-	3 266 189,86	(-)
подотчетные денежные средства	за год 20 24 г. ³	1 375 192,77	(-)	6 058 620,13	-	(5 422 471,05)	(-)	-	-	2 011 341,85	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	67 485,5	(-)	534 283,36	-	(600 097,61)	(-)	-	-	1 671,25	(-)
	за год 20 24 г. ³	1 050,00	(-)	810 015,69	-	(743 580,19)	(-)	-	-	67 485,5	(-)
налоги, взносы	за год 20 25 г. ²	36 000,00	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	36 000,00	(-)
в том числе:	за год 20 24 г. ³	36 000,00	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	36 000,00	(-)
прочие поставщики и покупатели	за год 20 24 г. ³	36 000,00	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	36 000,00	(-)
Итого	за год 20 25 г. ²	2 124 827,35	(-)	8 180 750,41	-	(6 977 151,65)	(-)	-	X	3 328 426,11	(-)
	за год 20 24 г. ³	1 422 242,77	(-)	6 868 635,82	-	(6 166 051,24)	(-)	-	X	2 124 827,35	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
	Всего	-	-	-	-	-
в том числе:						
(вид)	-	-	-	-	-	-

6. Обязательства

6.1. 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 год 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за год 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за год 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г. ²	1 652 048,58	2 855 546,07	-	(2 647 883,89)	(-)	-	1 859 710,76
	за год 20 24 г. ³	1 488 443,1	3 175 404,94	-	(3 011 799,46)	(-)	-	1 652 048,58
в том числе:	за год 20 25 г. ²	36 090,09	664 332,40	-	(674 129,49)	(-)	-	26 293,00
поставщики	за год 20 24 г. ³	36 090,09	-	-	(-)	(-)	-	36 090,09
в том числе:	за год 20 25 г. ²	193 913,11	1 679 153,07	-	(1 475 375,89)	(-)	-	397 690,29
заработная плата	за год 20 24 г. ³	-	1 854 323,14	-	(1 660 410,03)	(-)	-	193 913,11
в том числе:	за год 20 25 г. ²	60 396,3	512 060,6	-	(498 378,51)	(-)	-	74 078,39
налоги, взносы	за год 20 24 г. ³	90 703,93	1 321 081,8	-	(1 351 389,43)	(-)	-	60 396,3
в том числе:	за год 20 25 г. ²	1 361 649,08	-	-	(-)	(-)	-	1 361 649,08
финансирование	за год 20 24 г. ³	1 361 649,08	-	-	(-)	(-)	-	1 361 649,08
Итого	за год 20 25 г. ²	1 652 048,58	2 855 546,07	-	(2 647 883,89)	(-)	X	1 859 710,76
	за год 20 24 г. ³	1 488 443,1	3 175 404,94	-	(3 011 799,46)	(-)	X	1 652 048,58

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
	Всего	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-

6.3. Оценочные обязательства							
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			признано	списано			
				погашено	как избыточная сумма		
Оценочные обязательства - всего	за год 20 25 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	
	за год 20 24 г. ³	-	-	(-)	(-)	-	
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	
(группа)	за год 20 24 г. ³	-	-	(-)	(-)	-	

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена по состоянию на 31.12.2025 в разрезе краткосрочной и долгосрочной задолженности.

7. Обеспечения обязательств

9. Обеспечения обязательств			
Наименование показателя	На	На	На
	31 декабря 20 25 г. ⁵	31 декабря 20 24 г. ⁶	31 декабря 20 23 г. ⁷
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-

8. Расходы по обычным видам деятельности

8. Расходы по обычным видам деятельности			
Наименование показателя	За	За	За
	31 декабря 20 25 г. ²	31 декабря 20 24 г. ³	31 декабря 20 23 г. ³
Материальные затраты	6 079 805,08	5 378 911,55	
Затраты на оплату труда	1 679 153,07	1 854 323,14	
Отчисления на социальные нужды	231 670,7	351 374,56	
Амортизация	-	-	
Прочие затраты	561 781,96	308 317,05	
Итого по элементам	8 552 410,81	7 892 926,00	
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции	-	-	
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 552 410,81	7 892 926,00	

9. Государственная помощь

9. Государственная помощь						
9.1. Бюджетные средства						
Наименование показателя	За 31 декабря			За 31 декабря		
	20	25	г. ²	20	24	г. ³
Получено бюджетных средств - всего	-			-		
в том числе:						
на финансирование капитальных затрат	-			-		
на финансирование текущих расходов	-			-		
9.2. Бюджетные кредиты						
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			получено	возвращено		
Бюджетные кредиты - всего	за год	-	-	(-)	-	
	20 25 г. ²					
	за год	-	-	(-)	-	
	20 24 г. ³					
в том числе:	за год	-	-	(-)	-	
	20 25 г. ²					
(назначение)	за год	-	-	(-)	-	
	20 24 г. ³					

Генеральный директор

«31» марта 2026 г.



/Петрова О.В./