Общество с ограниченной ответственностью «Экспертиза»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Наименование – ООО «Экспертиза».

1.2. Юридический адрес – 455047, Челябинская область, г. Магнитогорск, шоссе Западное, дом 480А, помещение 1, эл.адрес: info@ekspertizamgn.ru

1.3. Дата государственной регистрации – 02.09.2005.

1.4. Основной ОКВЭД – 74.20.5 «Технический осмотр автотранспортных средств».

1.5. Среднесписочная численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 3 человека.

1.6. Уставный капитал составляет 250 000 руб. Участниками являются:

- А.С. Семенов с долей 50 процентов;
- В.И. Токарев с долей 50 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Единоличный исполнительный орган (на основании Протокола общего собрания участников № 3/16 от 14.09.2016 г., Протокола общего собрания участников № 4/21 от 01.08.2021 г.):
Управляющая организация – общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Фаэтон»

Директор по хозяйственной деятельности Кузяев Александр Анатольевич (на основании Протокола 6/21 от 01.10.2021 г.), действующий на основании Устава.

Главный бухгалтер Общества: В.В. Иванова (приказ № 8 от 11.10.2021).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Экспертиза» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена 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.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год включает следующие формы:

- Бухгалтерский баланс на 31.12.2025;
- Отчет о финансовых результатах за 2025 год;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (в табличной форме);
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (в текстовой форме).

4. 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.

Положение учетной политики		**Основание**
	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	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	
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»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по ФИФО	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	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.
	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.	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Оценочные резервы

Резерв по сомнительным долгам создается. Величину резерва Общество определяет отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга

полностью или частично. Сомнительной задолженностью признается любая дебиторская задолженность – задолженность покупателей, поставщиков, прочих дебиторов.
В случае отнесения долгов к сомнительным, формируется резерв в следующих размерах (в зависимости от срока просрочки платежа):

- свыше 90 дней – 100% от суммы просроченной задолженности;
- от 45 до 90 дней включительно – 50% от суммы просроченной задолженности;
- менее 45 дней – отчисления не производятся.

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков не создается.

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

Арендованные здания (помещения) в целях осуществления основной деятельности отсутствуют. Обществом арендуется земельный участок, для строительства сооружения: газопровода

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом на счете 001:

Наименование, площадь, кадастровый номер	Сумма, тыс. руб.		
	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Земельный участок 74:33:0309001:487, площадь 1125 м2	419	419	419

Общество сдает в аренду производственные помещения и части земельных участков по договорам аренды, 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).

7. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Величина основных средств на 31.12.2025 составила 11 317 тыс. руб. (уменьшение на 2% по сравнению с предыдущей отчетной датой), на 31.12.2024 – 11 519 тыс. руб. (уменьшение на 4% по сравнению с предыдущей отчетной датой), на 31.12.2023 – 12 031 тыс. руб. Объекты основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, отсутствуют.
Объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.
В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в пояснении 4.

8. Нематериальные активы

На отчетные даты 31.12.2025 , 31.12.2024 и 31.12.2023г. нематериальные активы в Обществе отсутствовали.

9. Инвентаризация

Годовая инвентаризация имущества и обязательств проведена на основании Приказа №1/12 от 26.12.2025г.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 14820 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 1554 тыс.руб.

Структура доходов от основной деятельности по видам деятельности представлена в таблице:

Показатель	Сумма, тыс. руб.			Изменение, %
	за 2025 год	за 2024 год	изменение	
Выручка:				
Аренда земельных участков	7478	6242	1236	20
Аренда нежилого помещения	1946	1787	159	9
Переменная арендная плата	861	660	201	30
Техосмотр	4309	4411	-102	-2
Шиномонтаж	226	166	60	36
Итого:	**14820**	**13266**	**1554**	**12**

Себестоимость за отчетный период составила 11 237 тыс.руб., что выше показателя предыдущего периода на сумму 876 тыс. руб.

Структура расходов по обычным видам деятельности представлена в таблице:

Показатель	Сумма, тыс. руб.			Изменение, %
	за 2025 год	за 2024 год	изменение	
Амортизация	516	512	4	1
Газ и услуги по транспортировке газа	106	128	-22	-17
Малоценное оборудование и запасы	394	121	273	226
Электроэнергия	1003	845	158	19
Оплата труда и страховые взносы	4410	3949	461	12
Услуги связи	42	24	18	75
Услуги охраны	47	36	11	31
Уборка территории	163	472	-309	-245
Услуги рекламы	178	6	172	2866
Услуги правового и технического характера	3658	3535	123	3
Прочие расходы	543	638	-95	-15

Показатель	Сумма, тыс. руб.			Изменение, %
	за 2025 год	за 2024 год	изменение	
Ремонт и обслуживание оборудования	177	95	82	86
Итого:	**11237**	**10361**	**876**	**8**

Управленческие расходы за отчетный период составили 7471 тыс.руб., что выше показателя предыдущего периода на сумму 308 тыс. руб.

Структура управленческих расходов в 2025-2024 годах представлена в таблице:

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	за 2025 год	за 2024 год
Амортизация	206	276
Уборка территории	163	472
Малоценное оборудование и запасы	387	108
Ремонт и обслуживание оборудования	45	95
Оплата труда и страховые взносы	2328	2104
Услуги правового и технического характера	3658	3535
Прочие расходы	684	573
ИТОГО	**7471**	**7163**

Прочие доходы в 2025 году составили 220 тыс.руб., что ниже показателя предыдущего периода на сумму 205 тыс. руб.
Прочие расходы за минусом процентов к уплате составили 306 тыс. руб., что ниже показателя предыдущего года на 13 тыс.руб.

Структура прочих доходов и расходов в 2025-2024 годах представлена в таблице:

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	за 2025 год	за 2024 год
Прочие доходы:		
Резерв по сомнительным долгам	220	80
Штрафы, пени, неустойки по договорам	0	5
Продажа прочего имущества	0	340
ИТОГО	**220**	**425**
Прочие расходы:		
Налоги и сборы	235	235
Услуги банка	71	84
ИТОГО	**306**	**319**

11. Состояние чистых активов

Таблица. Показатели, характеризующие динамику изменения стоимости чистых активов и уставного капитала общества за три последних завершенных финансовых года, включая отчетный год

Показатели по оценке НД	**На 31 декабря 2025 года**	**На 31 декабря 2024 года**	**На 31 декабря 2023 года**
Чистые активы	(6740)	(9765)	(12346)
Уставный капитал	250	250	250

Главной причиной отрицательных чистых активов является присоединение в 2020 году к Обществу убыточного предприятия ООО «Сольди». Перечень мер по приведению стоимости чистых активов ООО в соответствии с размером его уставного капитала - дальнейшая коммерческая деятельность.

На протяжении последних отчётных периодов 2025-2024 годов финансовое состояние Общества можно охарактеризовать как устойчивое, в связи с уменьшением отрицательных чистых активов за счет получения чистой прибыли

Директор по хозяйственной деятельности _____ Кузяев А.А.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	19 923	(8 404)	314	-	-	(516)	-	-	-	-	-	20 237	(8 919)
	За 2024 г.	19 923	(7 892)	-	-	-	(512)	-	-	-	-	-	19 923	(8 404)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	10 673	(4 685)	174	-	-	(11)	-	-	-	-	-	10 847	(4 696)
	За 2024 г.	10 673	(4 675)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	10 673	(4 685)
Сооружения	За 2025 г.	1 505	(1 173)	-	-	-	(76)	-	-	-	-	-	1 505	(1 249)
	За 2024 г.	1 505	(1 098)	-	-	-	(76)	-	-	-	-	-	1 505	(1 173)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 632	(964)	-	-	-	(183)	-	-	-	-	-	2 632	(1 147)
	За 2024 г.	2 632	(781)	-	-	-	(183)	-	-	-	-	-	2 632	(964)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	1 665	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 665	-
	За 2024 г.	1 665	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 665	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	3 448	(1 581)	140	-	-	(246)	-	-	-	-	-	3 588	(1 827)
	За 2024 г.	3 448	(1 338)	-	-	-	(243)	-	-	-	-	-	3 448	(1 581)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	9 652	9 854	10 366
в том числе:			
Здания	6 151	5 988	5 998
Сооружения	256	332	407
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 485	1 668	1 851
Другие виды основных средств	1 761	1 866	2 110
Неамортизируемые основные средства - всего	1 665	1 665	1 665
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	1 665	1 665	1 665
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Приобретение основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	314	-	-	(314)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Фасадная вывеска "Пункт тех.осмотра"	За 2025 г.	-	-	140	-	-	(140)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Благоустройство	За 2025 г.	-	-	174	-	-	(174)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

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.	-	-	4 163	(4 163)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 312	(3 312)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	404	(397)	-	-	(7)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	125	(113)	-	-	(12)	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	3 759	(3 766)	-	-	7	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 187	(3 199)	-	-	12	-	-	-
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	-	-	-

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	447	(220)	214	-	(431)	-	(220)	-	229	-
	За 2024 г.	442	(300)	216	5	(216)	-	(80)	-	447	(220)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	32	-	16	-	(22)	-	-	-	26	-
	За 2024 г.	30	-	32	-	(30)	-	-	-	32	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	385	(220)	159	-	(385)	-	(220)	-	159	-
	За 2024 г.	377	(300)	160	5	(157)	-	(80)	-	385	(220)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	30	-	38	-	(24)	-	-	-	44	-
	За 2024 г.	35	-	24	-	(29)	-	-	-	30	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	447	(220)	214	-	(431)	-	(220)	X	229	-	
	За 2024 г.	442	(300)	216	5	(216)	-	(80)	X	447	(220)	

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	-	-	220	-	300	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	220	-	300	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	20 360	-	-	(3 904)	-	-	16 457
	За 2024 г.	22 898	-	-	(2 538)	-	-	20 360
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.	20 360	-	-	(3 904)	-	-	16 457
	За 2024 г.	22 898	-	-	(2 538)	-	-	20 360
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.	1 332	1 140	-	(631)	-	-	1 841
	За 2024 г.	1 682	524	-	(874)	-	-	1 332
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	400	873	-	(400)	-	-	873
	За 2024 г.	862	400	-	(862)	-	-	400
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	32	-	-	(32)	-	-	-
	За 2024 г.	7	32	-	(7)	-	-	32
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	480	-	-	-	-	-	480
	За 2024 г.	480	-	-	-	-	-	480
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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	223	-	-	-	-	223
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	186	19	-	(25)	-	-	179
	За 2024 г.	156	30	-	-	-	-	186
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	60	25	-	-	-	-	86
	За 2024 г.	47	14	-	-	-	-	60
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	174	-	-	(174)	-	-	-
	За 2024 г.	129	49	-	(4)	-	-	174
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.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	21 692	1 140	-	(4 535)	-	X	18 298
	За 2024 г.	24 580	524	-	(3 412)	-	X	21 692

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 прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-

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.	-	-	-	-	-