ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

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

Раздел I. Общие сведения.

Сведения о компании

Полное наименование предприятия	Общество с ограниченной ответственностью «ПРОСЕРВИС»
Юридический адрес	115035, Москва г, ул Пятницкая, д. 20, стр. 2
Почтовый адрес	115035, Москва г, ул Пятницкая, д. 20, стр. 2
Дата государственной регистрации	27.01.2010
ОГРН	1112457000039
Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе	2217706404507 20 июля 2021 г. Инспекция Федеральной налоговой службы № 5 по г. Москве
ИНН	7725686333
КПП	770501001
ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2)	69 (Деятельность в области права и бухгалтерского учета)-основной вид деятельности. 47.41, 58.29, 62.01, 62.02, 62.09, 63.11, 68.32, 70.22, 77.40 - дополнительные виды деятельности
Уставный капитал, руб	15 000
Среднесписочная численность	22

Участниками общества являются:

Наименование участника	% участия в УК
Передвигин Д.В.	50
Муравьев П.Б.	50
Итого:	100 %

Бенефициарные владельцы общества являются:
Передвигин Дмитрий Вячеславович, гражданин РФ, ИНН 502401582586
Муравьёв Павел Борисович, гражданин РФ, ИНН 773700509025
Бухгалтерский учет в Обществе ведется с использованием программы «1С: ERP Управление предприятием 2», учет заработной платы ведется в программном продукте 1С: ЗУП 3.1.
Единоличным исполнительным органом управления является генеральный директор Кузнецов Андрей Михайлович, действующего на основании устава. Назначен 20.08.2025 г.
Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала за:
2024 год составило – 3 807 тыс. руб., страховые взносы – 599 тыс. руб
2025 год составило – 4 162 тыс. руб., страховые взносы – 693 тыс. руб
Долгосрочное- нет

Раздел II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации к бухгалтерской отчетности.

Допущения, исходя из которых, сформирована учетная политика.

ООО «ПроСервис» ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учетной политикой. Учетная политика организации подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральных и отраслевых стандартов.

Учетная политика является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учета в организации.

Введение в действие Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 № 157н и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.01.2023 №4н, не оказало существенного влияния на учетную политику, финансовое положение или результаты деятельности Общества, а так же не привело к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета и отражению хозяйственных операций в бухгалтерской (финансовой) отчетности. Предоставление бухгалтерской (финансовой) отчетности приведено в соответствие с требованиями ФСБУ 4/2023.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой организации с 2025 г., отражены в соответствующих разделах Пояснений.

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том что, организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

В учетную политику на 2026 год не вносились изменения, которые приводят к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета и отражения хозяйственных операций в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.1.Нематериальные активы

В составе объектов НМА учитываются активы, удовлетворяющий одновременно условиям п.3 ФСБУ 14/22, стоимостью более 100 000 (сто тысяч) руб.

В соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Нематериальные активы» ФСБУ 14/2022, все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости, исходя из общей суммы связанных с объектом капвложений, сформированных до признания объекта в учете.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Организация начисляет амортизацию линейным способом ежемесячно, с даты признания в бухгалтерском учете нематериального актива по дату его выбытия. Амортизация за неполный месяц рассчитывается пропорционально количеству дней эксплуатации.

В составе нематериальных активов на 31.12.2025 учтены:

№	Нематериальные активы	Первоначальная стоимость, тыс.руб	Амортизация, тыс.руб	Остаточная стоимость на 31.12.2025 тыс.руб
1.	Интернет-сайт ООО "ПроСервис"	480	400	80
2.	Мобильное Приложение "Мобильная столовая" ПроОбед	2 127	1 844	283
3.	Программный продукт ЭСУП	282	202	80
4.	Программный продукт ЭСУП Школьное питание	176	89	87
	Итого:	3 065	2 535	530

2.2.Основные средства.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

В соответствии с п. 12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Согласно п. 13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Информация о наличии и движении основных средств за отчетный период представлена в Таблице № 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

2.3.Запасы.

Общество ведет учет запасов в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

2.4.Обязательства по аренде.

Организация не имеет договоров аренды, классифицируемые как объекты учета в целях применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

2.5.Финансовые вложения.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Финансовые вложения отражены в составе оборотных активов, если предполагаемый срок владения ими не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Иные финансовые вложения отражены в составе внеоборотных активов.

Доходы и потери от выбытия финансовых вложений отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В составе долгосрочных финансовых вложений учтены вклады в Уставные капиталы

№	Организация	Доля в УК по состоянию на 31.12.2024, %	Доля в УК по состоянию на 31.12.2025, %
1	ООО «ПРОСЕРВИС БРАТСК»	25	25

2	ООО «ПроСервис Восток»	80	-
3	ООО «ПРОСЕРВИС ВОСТОК»	100	100
4	ООО «ПРОСЕРВИС ПОВОЛЖЬЕ»	80	80
5	ООО «ПРОСЕРВИС СЕВЕР»	99	99
6	ООО «ПРОСЕРВИС ТАЙМЫР»	100	100
7	ООО «СЕРВИС-ПАРТНЕР ТАЙМЫР»	100	100
8	ООО «ПРОТЕХНОЛОГИИ»	-	100
9	ООО «ПРОСЕРВИС РС»	-	100

На 31.12.2024 г.:

Стоимость финансовых вложений 256 346 тыс.руб.

В том числе:

Долгосрочных финансовых вложений 146 тыс.руб. Сформированный резерв под обесценение 33,7 тыс.руб.

В составе краткосрочных финансовых вложений учтены:

займы выданные: ООО «ПРОСЕРВИС СЕВЕР» 8 500 тыс.руб. (по ставке 10%), 11 900 тыс.руб. (по ставке 18%).

Денежные средства, зачисленные в депозиты банков, по которым, согласно договору с банком, срок вкладов определен и по ним будет начисляться доход на сумму 235 800 тыс.руб.

На 31.12.2025 г.:

Стоимость финансовых вложений 17 542 тыс.руб.

В том числе:

Долгосрочных финансовых вложений 142 тыс.руб.

В составе краткосрочных финансовых вложений учтены:

займы выданные: ООО «ПРОСЕРВИС СЕВЕР» 11 900 тыс.руб. (ставка 0%), ООО «ПРОСЕРВИС ВОСТОК» 4 500 тыс.руб. (ставка 0%), ООО «ПРОТЕХНОЛОГИИ» 1 000 тыс.руб. (ставка 0%).

Наличие и движение финансовых вложений приведены в Таблице № 5.1.

2.6.Дебиторская задолженность.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу.

Списание безнадежной задолженности производится за счет резерва по сомнительным долгам в сумме созданного по данной задолженности резерва. Безнадежная задолженность в сумме превышающей созданный под нее резерв, списывается на прочие расходы. Сумма резерва не полностью использованная в отчетном году для покрытия убытков от списания дебиторской задолженности, переносится на следующий год.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице № 7.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

2.7.Денежные средства и денежные эквиваленты.

Остаток денежных средств на расчетном счете, отраженный по строке 1250 баланса, составляет :

На 31.12.2024 г. 184 тыс. руб

На 31.12.2025 г. 413 138 тыс. руб

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество отражает свернуто. Прочие поступления в денежных потоках от текущей деятельности Организации состоят из:

Прочие поступления	2024, тыс.руб	2025, тыс.руб.
Возврат денежных средств от подотчетника	41	51
Возврат денежных средств от поставщика	470	306

Прочие платежи в денежных потоках от текущей деятельности Организации состоят из:

Прочие платежи	2024, тыс.руб	2024 тыс.руб.
Выдача денежных средств под отчет	8 333	7 355
Комиссия банка за расчетно-кассовое обслуживание	118	142
Прочие отчисления по текущей деятельности (благотворительность)	843	689

2.8.Заемные средства

Задолженность по полученным займам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

К основным затратам связанным с получением займов отнесены проценты, подлежащие уплате. Основные затраты по займам начисляются в соответствии с порядком, установленным в договоре и включаются в состав прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

По состоянию на 31.12.2025 г. учтена задолженность по договорам займа, срок погашения которых -2026 год.

№	Заимодавец	Основной долг на 31.12.2024, тыс. руб.	Проценты 31.12.2024, тыс. руб.	Итого на 31.12.2024, тыс.руб.	Основной долг 31.12.2025, тыс. руб.	Проценты на 31.12.2025, тыс. руб.	Итого на 31.12.2025, тыс.руб.
1.	НМЗ ООО	4 092	32	4 124	42 628	173	42 801
2.	ООО «ПРОСЕРВИС БРАТСК»	2 801	11	2 812	517	2	519
3.	ООО «ПРОСЕРВИС ВОСТОК»	23 418	170	23 588	25 236	93	25 329
4.	ООО «ПРОСЕРВИС ПОВОЛЖЬЕ»	1 566	22	1 588	1 932	7	1 939
5.	ООО «ПРОСЕРВИС СЕВЕР»	16 706	126	16 832	25 547	148	25 695
6.	ООО «ПРОСЕРВИС ТАЙМЫР»	116 252	608	116 860	216 692	1 033	217 725
7.	ООО «СЕРВИС-ПАРТНЕР ТАЙМЫР»	6 481	100	6 581	21 354	178	21 532
8.	ООО «ТРУДОВЫЕ РЕЗЕРВЫ»	7 238	30	7 268	3 646	14	3 660
9.	ООО «ПРОСЕРВИС РС»	-	-	-	19 032	90	19 122
	ИТОГО	178 555	1 099	179 654	356 584	1 738	358 322

2.9.Оценочные обязательства.

Общество признает оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков работников в размере начислений, причитающихся работникам по трудовому законодательству по

заработанным, но не использованным отпускам, в случае их выхода в отпуск или увольнения на отчетную дату.

Величина указанного обязательства формируется с учетом страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование и на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в Таблице № 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

К оценочным обязательствам Общество относит неиспользованные отпуска работникам.

Величина резерва на отчетную дату 1 883 тыс.руб.

2.10.Обязательства.

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) в отчетном периоде раскрываются в Таблице 8.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Кредиторская задолженность: 6 765 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2025 г. (31.12.2024г. - 4 993 тыс. руб., 31 декабря 2023г.: 4 381 тыс. руб.)

3.Отчет о финансовых результатах.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

3.1.Выручка

Доходами по обычным видам деятельности Общества признается выручка выполненных работ и оказанных услуг.

Выручка признается в учете при наличии следующих условий:

-право на получение этой выручки, вытекает из конкретного договора или подтверждено иным соответствующим образом;

-сумма выручки может быть определена;

-имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;

-право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

-расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, выручка не признается. Вместо выручки формируется кредиторскую задолженность.

Информация о выручке по видам деятельности:

Наименование показателя	За 2024г., тыс.руб.	За 2025г., тыс.руб
Лицензионные платежи Роялти	125 867	115 792
Услуги по аренде и администрированию облачных мощностей	6 456	5 305

Прочие услуги	5 020	3 556
Итого	137 343	124 653

В связи с изменениями Законодательства организация с 2025 г. исполняет обязанности плательщика НДС. Применяется льготная ставка НДС – 5%.

3.2.Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2024г., тыс.руб.	За 2025г., тыс.руб.
Расходы на оплату труда	52 713	59 297
Страховые взносы	8 641	10 323
Услуги сторонних организаций	14 580	14 089
Аренда помещений	10 560	14 400
Расходы на командировки	7 348	6 519
Прочие расходы	5 262	6 774
Итого	99 104	111 402

3.3.Прочие доходы и расходы.

Наименование показателя	За 2024г., тыс руб.	За 2025г., тыс.руб.
Прочие доходы		
Долевое участие в других организациях	207 401	34 010
Проценты к получению	60 654	60 700
Прочие доходы	47	119
Итого прочие доходы	268 102	94 829
Прочие расходы		
Проценты к уплате	9 412	15 584
Прочие расходы	1 016	949
Итого прочие расходы	10 428	16 533

4.Операции со связанными сторонами.

Связанными сторонами Общества являются:

1. контролируются одним и тем же лицом:

ООО «НМЗ»

2. Общество контролирует (владеет долями в УК):

ООО «ПРОСЕРВИС БРАТСК»
ООО «ПРОСЕРВИС ВОСТОК»
ООО «ПРОСЕРВИС ПОВОЛЖЬЕ»
ООО «ПРОСЕРВИС СЕВЕР»
ООО «ПРОСЕРВИС ТАЙМЫР»
ООО «СЕРВИС-ПАРТНЕР ТАЙМЫР»
ООО «ПРОТЕХНОЛОГИИ»
ООО «ПРОСЕРВИС РС»

Информация о связанных сторонах указана в разделах «Финансовые вложения» и «Заемные средства»

Задолженность (дебиторская) связанных сторон по договорам составила:

№	Контрагент	На 31.12.2024, тыс. руб.	Сумма оказанных услуг за 2024г, тыс. руб.	На 31.12.2025, тыс. руб.	Сумма оказанных услуг за 2025г, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов (в соответствии с договором)	Форма расчетов
1.	ООО «ПРОСЕРВИС БРАТСК»	253	2 799	3	1 288	постоплата, краткосрочные	безналичная
2	ООО «ПРОСЕРВИС ВОСТОК»	8 333	47 347	4 076	44 434	постоплата, краткосрочные	безналичная

3	ООО «ПРОСЕРВИС ПОВОЛЖЬЕ»	199	2 438	37	971	постоплата, краткосрочные	безналичная
4	ООО «ПРОСЕРВИС СЕВЕР»	1 729	18 343	1 364	14 329	постоплата, краткосрочные	безналичная
5	ООО «ПРОСЕРВИС ТАЙМЫР»	5 769	61 146	5 890	60 433	постоплата, краткосрочные	безналичная
6	ООО «СЕРВИС-ПАРТНЕР ТАЙМЫР»	337	4 058	354	4 260	постоплата, краткосрочные	безналичная
7	НМЗ ООО	-	64	-	-	постоплата, краткосрочные	безналичная
8	ООО «ПРОСЕРВИС РС»			2 634	7 449	постоплата, краткосрочные	безналичная

Кредиторская задолженность раскрыта в разделе «Заемные средства».

Резервы по сомнительным долгам по операциям со связанными сторонами в 2025 году не создавались.

Виды и объемы операций со связными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связными сторонами:

Оказание услуг дочерним организациям в 2025 г. 133 165 тыс. руб.

Поступления денежных средств (займы) от дочерних организаций: 6 600 579 тыс. руб.

5.Условные активы и условные обязательства.

Общество не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с судебными разбирательствами, по состоянию на 31.12.2025 г. не создавался.

Организация применяет Упрощенную систему налогообложения, не является плательщиком налога на прибыль.

6.События после отчетной даты.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО «ПроСервис» и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, не установлено.

7.Информация по прекращаемой деятельности

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и не имеет намерения в прекращении деятельности.

Риски

Деятельность Общества подвержена влиянию рисков. Руководство осознает важность управления рисками как ключевого компонента системы корпоративного управления, направленного на использование возможностей и принятие более обоснованных решений, связанных с неопределенностью, которые могут влиять на стоимость и репутацию Общества.

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность общества можно определить следующие риски:

Отраслевые - минимальны.

Инфляционный риск – минимален.

Налоговые риски - налоговый риск для Общества проявляется в вероятности изменений в российской налоговой системе, в частности, таких как: внесение изменений или дополнений в акты законодательства РФ о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок,

введения новых видов налогов и сборов, которые способны негативно отразиться на экономической эффективности деятельности Общества.

Данные существенные изменения, так же как и иные изменения в налоговом законодательстве РФ, способны привести к увеличению налоговых платежей и, как следствие, – снижению чистой прибыли Общества.

Кредитные риски – отсутствуют.

Риск снижения финансовой устойчивости – отсутствует т.к. производится регулярное планирование и анализ финансово-хозяйственной деятельности, а система оперативного управления действует строго в рамках установленных планов и лимитов. В текущем периоде Общество не несет данных рисков.

Общество осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность на территории РФ и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики и финансовых рынков РФ.

В 2025 году обострение геополитической напряженности оказали влияние на экономику Российской Федерации.

На 31 декабря 2025 года руководство Общества оценило возможные эффекты от этих событий. Руководство Общества не наблюдало каких-либо существенных негативных последствий на бизнес Общества, финансовые условия и результаты операций.

Генеральный директор: _____ Кузнецов Андрей Михайлович

12.03.2026 г.



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	
					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
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	3 065	(2 132)	-	-	-	(403)	-	-	-	-	-		3 065	(2 536)
	За 2024 г.	4 696	(3 761)	186	(1 817)	1 288	(443)	-	-	-	-	-		3 065	(2 132)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	530	933	935
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	186	-	-	(186)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	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 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					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.	326	(29)	-	-	-	(54)	-	-	-	-	-		326	(83)
	За 2024 г.	-	-	326	-	-	(29)	-	-	-	-	-		326	(29)
Инвестиционная недвижимость - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	243	297	-
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 средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	326	-	-	(326)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	146	(34)	30	-	(34)	-	-	-	142	-
	За 2024 г.	25 091	(24 969)	-	(24 945)	(24 935)	-	-	-	146	(34)
в том числе: Вклады в уставный капитал	За 2025 г.	146	(34)	30	-	(34)	-	-	-	142	-
	За 2024 г.	156	(34)	-	(10)	-	-	-	-	146	(34)
Вклад в имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	24 935	(24 935)	-	(24 935)	(24 935)	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	256 200	-	-	-	(254 800)	-	-	-	17 400	-
	За 2024 г.	8 500	-	247 700	-	-	-	-	-	256 200	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	20 400	-	16 000	-	(19 000)	-	-	-	17 400	-
	За 2024 г.	8 500	-	11 900	-	-	-	-	-	20 400	-
Депозиты на срок меньше 1 месяца	За 2025 г.	235 800	-	-	-	(235 800)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	235 800	-	-	-	-	-	235 800	-
Итого	За 2025 г.	256 346	(34)	30	-	(254 834)	-	-	-	17 542	-
	За 2024 г.	33 591	(24 969)	247 700	(24 945)	(24 935)	-	-	-	256 346	(34)

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				
Запасы - всего	За 2025 г.	25	-	768	(784)	-	-	X X	9	-
	За 2024 г.	6	-	1 960	(1 941)	-	-	X X	25	-

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	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	34 077	-	3 688	-	(20 999)	-	-	-	16 766	-
	За 2024 г.	16 370	(42)	18 511	-	(805)	-	(42)	-	34 077	-
в том числе: Покупатели и заказчики	За 2025 г.	17 426	-	3 178	-	(6 246)	-	-	-	14 357	-
	За 2024 г.	11 125	-	6 355	-	(55)	-	-	-	17 426	-
Авансы выданные	За 2025 г.	5 171	-	341	-	(3 292)	-	-	-	2 220	-
	За 2024 г.	4 792	(42)	751	-	(373)	-	(42)	-	5 171	-
Прочие дебиторы	За 2025 г.	11 481	-	169	-	(11 461)	-	-	-	188	-
	За 2024 г.	453	-	11 405	-	(377)	-	-	-	11 481	-
Итого	За 2025 г.	34 077	-	3 688	-	(20 999)	-	-	X	16 766	-
	За 2024 г.	16 370	(42)	18 511	-	(805)	-	(42)	X	34 077	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	184 647	180 771	-	(331)	-	-	365 088
	За 2024 г.	249 245	1 131	-	(65 729)	-	-	184 647
в том числе: перед поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	585	200	-	(309)	-	-	477
	За 2024 г.	368	317	-	(99)	-	-	586
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	За 2025 г.	2 502	1 667	-	-	-	-	4 148
	За 2024 г.	2 293	283	-	(75)	-	-	2 502
займы	За 2025 г.	179 654	178 668	-	-	-	-	358 322
	За 2024 г.	244 864	-	-	(65 210)	-	-	179 654
прочие	За 2025 г.	1 906	236	-	-	-	-	2 142
	За 2024 г.	1 720	531	-	(345)	-	-	1 906
Итого	За 2025 г.	184 647	180 771	-	(331)	-	X	365 088
	За 2024 г.	249 245	1 131	-	(65 729)	-	X	184 647

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.	1 758	125	-	-	1 883
	За 2024 г.	1 159	1 972	1 373	-	1 758

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	748	2 160
Затраты на оплату труда	59 116	52 530
Отчисления на социальные нужды	10 323	8 641
Амортизация	457	472
Прочие затраты	40 759	35 300
Итого по элементам	111 402	99 104
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	111 402	99 104

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.	-	-	-	-