

Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
за 2025г.
Общества с ограниченной ответственностью «Уралинвест»

I. Основные виды экономической деятельности

70.20.2 - аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

2. Учетная политика

2.1. Основа составления

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также приказом «Об учетной политике на 2025 год».

Положения учетной политики Общества для целей ведения бухгалтерского учета содержат всю совокупность способов ведения бухгалтерского учета – первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности – с целью формирования максимально оперативной, полной, объективной и достоверной бухгалтерской (финансовой) информации.

Учетная политика Общества обеспечивает:

- выполнение основополагающих принципов учета: полноты, своевременности, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости, рациональности;
- соблюдение общих требований к бухгалтерской отчетности: полноты, существенности, нейтральности, сравнимости, сопоставимости;
- достоверность отчетности, подготавливаемой Обществом – бухгалтерской, налоговой, управленческой, статистической;
- единство методики при организации и ведении бухгалтерского учета в Обществе;
- оперативность и гибкость реагирования системы бухгалтерского учета на изменения условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности, в том числе обусловленных -изменениями законодательных и нормативных актов.

Положение разработано в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете. В случаях, когда системой нормативного регулирования бухгалтерского учета РФ не установлен способ ведения бухгалтерского учета по конкретному вопросу, при формировании учетной политики Общество разрабатывало

соответствующий способ учета самостоятельно, исходя из существующих принципов бухгалтерского учета.

Существенные отступления от установленных п.п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствуют.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 1 от 09.01.2025г.

В отчетном году изменения, оказывающие влияние на оценку активов и обязательств, в учетную политику не вносились. В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество раскрывает информацию, состав и содержание которой определены требованиями пунктов 8-50 ФСБУ 4/2023, установленными для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

2.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности.

Учет основных средств

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ № 6/2020 «Основные средства».

Активы стоимостью, превышающей 100 000 рублей, в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», принимаются к учету в качестве основных средств.

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», но имеющих стоимость ниже установленного лимита. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких малоценных активов учитываются на забалансовом счете МЦ.04 по стоимости, учтенной в затратах.

Единицей учета основных средств является инвентарный объект. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 20% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом. Затраты на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев признаются самостоятельными инвентарными объектами, если такие затраты составляют более 20% от стоимости основного средства

Аналитический учет основных средств ведется по отдельным инвентарным объектам в разрезе групп основных средств.

Все объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, их переоценка не производится. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств бухгалтерском учете.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент завершения таких капитальных вложений.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течении которого объект будет приносить экономические выгоды.

По всем группам амортизируемых основных средств Общество использует линейный метод начисления амортизации исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Общество проводит проверку элементов амортизации (срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

Коэффициенты ускоренной амортизации не применяются.

Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

В первоначальную стоимость ОС не включается сумма оценочных обязательств на их демонтаж и утилизацию, так как оценить расходы на возникновение обязательств на демонтаж и утилизацию основных средств при их ликвидации не представляется возможным.

2.3. Финансовые вложения

Расходы на приобретение финансовых вложений (в случае несущественного отклонения цены) (п.11 ПБУ 19/02) включаются в первоначальную стоимость ценных бумаг.

Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не осуществляется.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость (п. 42 ПБУ 19/02), их стоимость определяется: по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Текущая рыночная стоимость финансовых вложений, по которым можно определить рыночную стоимость, корректируется ежеквартально.

Стоимость финансовых вложений при выбытии определяется по средней первоначальной стоимости финансовых вложений, сгруппированных по виду и по контрагенту.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по учетной стоимости с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) и степени ликвидности:

- 1) долгосрочные, срок обращения (погашения) которых составляет более 12 месяцев после отчетной даты - по статье «Финансовые вложения» раздела «Внеоборотные активы»;
- 2) краткосрочные, срок обращения (погашения) которых составляет не более 12

месяцев после отчетной даты - по статье «Финансовые вложения» раздела «Оборотные активы»;

Общество осуществляет перевод долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные на отчетную дату, если срок обращения (погашения) финансовых вложений составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Депозитные вклады, размещенные в кредитных организациях на срок менее трех месяцев, отражаются в бухгалтерском балансе в составе денежных средств и денежных эквивалентов.

2.4. Материально-производственные запасы, товары

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Не применяется ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, а признаются в расходах периода, в котором они понесены. Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости.

2.5. Порядок признания доходов

Доходом от обычных видов деятельности признается выручка от продажи товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг:

- услуг по предоставлению имущества в аренду;
- оказанием прочих услуг.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями. При квалификации этих доходов Общество руководствуется п.7, 8 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

2.6. Порядок признания расходов

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, осуществление которых связано с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, перечисленных в п. 2.5.

В составе прочих расходов относятся расходы, не относящихся к основной деятельности Общества. При квалификации этих расходов Общество руководствуется п.11, 12, 13 ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Порядок учета расходов по обычным видам деятельности:

- учет затрат основной деятельности осуществляется на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе: подразделений, статей затрат. В составе затрат организован учет материальных расходов, амортизации, расходов на оплату труда и начисленных на них страховых взносов, и других расходов непосредственно связанных с выполнением работ (оказанием услуг) индустриального парка. Затраты основного производства ежемесячно в полном объеме списываются в дебет субсчета 90.02 «Себестоимость продаж»; субсчет 90.08 «Управленческие расходы»;
- учет управленческих расходов осуществляется на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе: подразделений, статей затрат. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», не включаются в себестоимость продукции и

ежемесячно списываются в полной сумме в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы»;

Расходы будущих периодов признаются в состав текущих расходов равномерно, в течение срока действия обязательств.

2.7. Уровень существенности в бухгалтерском учете и отчетности

При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также во всех случаях использования в нормативно-правовых актах принципа существенности в Обществе устанавливается уровень существенности, который служит критерием признания данных фактов существенными.

Существенными признаются факты (активы и обязательства), значительно влияющие на достоверность отчетности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соvetующих данных за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов. В случае выявления ошибок, ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по отдельной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

2.8. Подходы к формированию бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность формируется Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включаются показатели, необходимые для формирования достоверного и полного предоставления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении. Статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества подтверждаются результатами инвентаризации активов и обязательств.

Бухгалтерская отчетность, составляется по формам, утвержденным приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н и состоит из следующих документов:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменении капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Бухгалтерский баланс:

Величина незавершенных капитальных вложений в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету в качестве основных средств, включается в показатель строки «Основные средства».

Авансы, предварительная оплата, уплаченные Обществом в связи с приобретением запасов, отражаются в составе дебиторской задолженности.

Объекты в составе расходов будущих периодов срок погашения до одного года отражаются по строке 1210 «Запасы» в разделе I баланса,

Отчет о финансовых результатах

Показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, представляются свернуто.

Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда».

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Формируются в табличной и текстовой форме.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в автоматизированном режиме с применением программного комплекса «1С:Предприятие», что обусловило следующие особенности ее представления:

а) Бухгалтерская отчетность сформирована с применением программного комплекса «1С:Предприятие», в который разработчиком внедрены типовые формы, соответствующие образцам Приложений к ФСБУ 4/2023.

б) В связи с тем, что: Приложения 3. Нематериальные активы, 5. Финансовые вложения, 6. Запасы, 9. Обеспечение обязательств и 11 Государственная помощь не актуальны для деятельности Общества, оно не приложено к комплекту бухгалтерской (финансовой) отчетности.

12. Иные пояснения.

12.1 Общая информация

Наименование	Характеристика
Полное наименование Предприятия	Общество с ограниченной ответственностью «Уралинвест»
Сокращенное наименование Предприятия	ООО «Уралинвест»
Юридический адрес	450078, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Кирова, 52, офис 16-29
Телефон	(347) 248-14-57
Электронная почта	uralinvest_ufa@mail.ru
Дата государственной регистрации	16.08.2004
Основной регистрационный номер	1040203733525
ИНН	0273051533
КПП	027401001
Численность работающих всего: - в том числе основных производственных рабочих	13
Среднесписочная численность	8
ОКВЭД	70.20.2

Уставный капитал Предприятия/Номинальная стоимость	1 000 000 руб.
Руководитель (Должность)	Директор Рафикова Галия Маратовна

12.2. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств приведена в табличных формах Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год, таблицы:

4.1. Наличие и движение основных средств

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

12.3. Дебиторская задолженность

Основными дебиторами Общества являются:

Наименование контрагента	на 31.12.2023г.	на 31.12.2024г.	на 31.12.2025г.
ООО «УралПродАгро»			1 682
Итого:			1 682

Информация о структуре дебиторской задолженности приведена в табличных формах Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год, таблицы:

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

12.4. Обязательства

Основными кредиторами Общества являются:

Наименование контрагента	на 31.12.2023г.	на 31.12.2024г.	на 31.12.2025г.
МанOLIUM Процессинг	64 165	62 930	62 330
Ласкер Лимитед	19 431	16 731	16 731
Физическое лицо			6 500
Итого:	83 596	79 661	85 561

Информация о структуре обязательств приведена в табличных формах Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год, таблицы:

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

12.5. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о составе расходов по обычным видам деятельности в разрезе экономических элементов представлены в таблице 10 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год.

12.6. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются юридические и физические лица, способные оказать влияние на деятельность организации или организация, составляющая отчетность способна оказывать влияние на других лиц.

Связанными сторонами Общества являются следующие юридические и физические лица:

ООО «УралАгро» - 53% доли в уставном капитале принадлежит ООО «Уралинвест».
 «УралПродАгро» - 19 % доли в уставном капитале принадлежит ООО «Уралинвест».
 ООО «УРАЛЛЦ» - является 100% учредителем ООО «Уралинвест».

Рафикова Галия Маратовна – директор ООО «Уралинвест»

Бенефициарным владельцем Общества является единственный участник Фазлыев Азат Мадарисович.

В 2025 г. по итогам 2024г. выплачены дивиденды в размере 7490 тыс. руб.

Сделки со связанными сторонами за 2025 год:

Контрагенты Договоры	На 01.01.2025		Обороты за период		На 31.12.2025	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
УРАЛЛЦ ООО		38,45	10 102	9 610	503	49
Договор аренды помещения № 15/2025-а от 01.03.2025			425	474		49
Договор аренды помещения № 23/2024-а от 01.04.2024		38,45	118	79		
Договор займа № 05/12 от 05.12.2025 (8%)			503		503	
Договор займа № 21/2025-3 от 08.04.2025			7536	7536		
Договор займа № 55/2025-3 от 04.08.2025			1519	1519		
УралПродАгро			8822	7140	1682	
Договор процентного займа №13/2025-УПА от 08.04.2025г.			7140	7140		
Договор уступки прав (цессии) №54/2025-УПА от 31.10.25г.			1682		1682	
Уралагро	1 622		60	1682		
Договор процентного займа №02/01-з от 30.01.2018г	956		32	988		
Согл.о новации долга № 06/05/13 от 06.05.13	268		11	279		
Согл.о новации долга № 15/04/13 от 15.04.13	398		16	414		
Итого	1 622	38,45	18984	18432	2185	49

Сомнительная дебиторская задолженность по расчетам со связанными сторонами отсутствует, резервы по сомнительным долгам не создавались.

Списание дебиторской и кредиторской задолженности по расчетам со связанными сторонами, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в 2025г. не производилось.

Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу

В соответствии с ПБУ 11/2008 Общество к основному управленческому персоналу относит:

- единоличного исполнительного органа - директора;
- должностных лиц Общества, наделенных полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

Размер совокупных краткосрочных вознаграждений, подлежащих выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, с учетом страховых взносов основному управленческому персоналу в 2025 году составляет 2648 тыс. руб. (в 2024 г. – 2186 тыс. руб.).

Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в 2025 и 2024г. не выплачивались.

12.7. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерение по ликвидации. В 2025 году деятельность Обществом не прекращалась.

12.8. Информация о событиях после отчетной даты

События произошедшие после отчетной даты (31.12.2025г) до даты подписания настоящей отчетности (31.03.2026), которые требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Директор

Г.М.Рафикова

Главный бухгалтер

С.В. Гайдамака

31.03.2026г.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	158 125	(79 112)	12 248	(11 230)	4 632	(5 386)	-	-	-	-	-	159 143	(79 866)
	3а 2024 г.	158 080	(73 754)	45	-	-	(5 358)	-	-	-	-	-	158 125	(79 112)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	146 294	(70 546)	12 248	(11 230)	4 632	(4 892)	-	-	-	-	-	147 312	(70 806)
	3а 2024 г.	146 294	(65 685)	-	-	-	(4 861)	-	-	-	-	-	146 294	(70 546)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	8 887	(6 004)	-	-	-	(418)	-	-	-	-	-	8 887	(6 421)
	3а 2024 г.	8 842	(5 583)	45	-	-	(421)	-	-	-	-	-	8 887	(6 004)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	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	79 277	79 013	84 326
в том числе: Здания	76 506	75 748	80 609
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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	13 914	-	4 566	-	(8 490)	-	-	-	9 990	-
	За 2024 г.	12 401	-	4 711	-	(3 057)	(141)	-	-	13 914	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 897	-	2 695	-	(3 897)	-	-	-	2 695	-
	За 2024 г.	2 819	-	3 897	-	(2 819)	-	-	-	3 897	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	9 111	-	-	-	(4 044)	-	-	-	5 067	-
	За 2024 г.	9 238	-	-	-	(126)	-	-	-	9 111	-
Итого	За 2025 г.	13 914	-	4 566	-	(8 490)	-	-	X	9 990	-
	За 2024 г.	12 401	-	4 711	-	(3 057)	(141)	-	X	13 914	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	16 731	12 516	-	(6 016)	-	-	23 231
	За 2024 г.	34 431	-	-	(2 700)	(15 000)	-	16 731
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	16 731	12 516	-	(6 016)	-	-	23 231
	За 2024 г.	19 431	-	-	(2 700)	-	-	16 731
Прочие обязательства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	15 000	-	-	(15 000)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	66 980	1 467	-	(2 342)	-	-	66 104
	За 2024 г.	68 139	670	-	(1 829)	-	-	66 980
в том числе: Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	62 930	-	-	(600)	-	-	62 330
	За 2024 г.	64 165	-	-	(1 235)	-	-	62 930
Итого	За 2025 г.	83 711	13 983	-	(8 358)	-	X	89 335
	За 2024 г.	102 570	670	-	(4 529)	(15 000)	X	83 711

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	7 009	-
Затраты на оплату труда	8 908	7 557
Отчисления на социальные нужды	2 113	1 635
Амортизация	-	-
Прочие затраты	13 114	10 308
Итого по элементам	31 572	20 524
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	31 571	20 524