

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «Сигма РЦ»
за 2025 год**

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность ООО «Сигма РЦ» состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (далее – «Отчетность») и составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, отраженными в нормативных актах, указанных в разделе «Основные элементы учетной политики»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование организации: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СИГМА РЦ»

ИНН: 1001256293

КПП: 100101001

ОГРН: 1121001003298

Место нахождения: 185014, Респ. Карелия, г. Петрозаводск, пр-кт Лесной (Древлянка Р-Н), д. 47

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (код по ОКВЭД 68.20.2)

Организация зарегистрирована в едином государственном реестре юридических лиц 22 марта 2012.

Налоговый орган, в котором юридическое лицо состоит на учёте: Управление Федеральной налоговой службы по Республике Карелия (код инспекции – 1000). Налоговый орган до 30.03.2022 – Обособленное подразделение Управления Федеральной налоговой службы по Республике Карелия в г. Петрозаводске (код 1001).

Регистрационный номер в ПФР: 009001101214 от 27 марта 2012 г.

Регистрационный номер в ФСС: 100016057510001 от 3 апреля 2012 г.

Учредитель (бенефициар) Белуга Леонид Леонтьевич (100%; 166 млн руб.)

Полномочия единоличного исполнительного органа исполняет Управляющая организация - ООО «ХОЛДИНГ «ЛОТОС»

2. Основные элементы учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с требованиями следующих документов:

- Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон № 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете");
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (далее - Положение № 34н);

- Приказ Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций";
- Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998;
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

Основные средства

- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.
- Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ФСБУ 6/2020, принимается к учету на счет 01 "Основные средства" (или счет 03 "Доходные вложения в материальные ценности") вне зависимости от ввода в эксплуатацию и факта государственной регистрации права собственности на него.
- Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.
- Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.
- При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, не учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.
- В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, относящихся к различным амортизационным группам в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.
 - В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:
 - земельные участки;
 - объекты природопользования;
 - здания;
 - сооружения;
 - производственный и хозяйственный инвентарь;
 - офисное оборудование;
 - транспортные средства;
 - машины и оборудования (кроме офисного);
 - многолетние насаждения;
 - другие виды основных средств.

- Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.
- По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.
- Остаточная стоимость проданных ОС - объектов недвижимости, переданных покупателю, до даты государственной регистрации перехода права собственности на них отражается на счете 01.09 "Основные средства", субсчет "Выбытие основных средств".

Учет затрат на строительство

- Учет затрат на строительство ведется на счете 08.03 «Строительство объектов основных средств» в разрезе строящихся объектов и затрат на строительство.
- Проценты и прочие расходы, связанные с обслуживанием кредитов, привлеченных для целей строительства, учитываются в составе прочих расходов на счете 91.02.

Сырье и материалы

- Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.
- При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.
- Резерв под снижение стоимости материалов не создается.

Учет управленческих расходов.

- Расходы, связанные со сдачей в аренду помещений, признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности в соответствии со следующим номенклатурным перечнем (счет 20.01):
- Амортизационная премия
- Амортизация
- Командировочные расходы(ОСНО)
- Коммунальные расходы
- Материальные расходы (ОСНО)
- Оплата труда
- Отчисления во внебюджетные фонды
- Рекламные расходы
- Содержание и обслуживание оборудования и помещений
- Тепловая энергия

- Услуги интернет, телефонной и почтовой связи (ОСНО)
- Электроэнергия
- Прочие расходы

Резервы по сомнительным долгам

- Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.
- Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникающая по любым основаниям.
- При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:
 - нарушение должником сроков исполнения обязательства;
 - значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
 - возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.
- Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.
- Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.
- Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Оценочные обязательства

- Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря отчетного года определяется по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрЗар}_1 \times \text{Дн}_1 \times (1 + \text{СтВз}_1 / 100) + \text{СрЗар}_2 \times \text{Дн}_2 \times (1 + \text{СтВз}_2 / 100) + \dots + \text{СрЗар}_i \times \text{Дн}_i \times (1 + \text{СтВз}_i / 100) + \dots + \text{СрЗар}_n \times \text{Дн}_n \times (1 + \text{СтВз}_n / 100),$$

где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

СрЗар_i - средний дневной заработок *i*-го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);

Дн_i - количество календарных дней отпуска, на которые *i*-й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

СтВз_i - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам *i*-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

n - количество работников на отчетную дату.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета меньше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета больше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

Расходы

- Расходы, учтенные на счете 20, ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-2 "Себестоимость продаж", в полной сумме.
- Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, учитываются в качестве предварительной оплаты. Расход признается по мере потребления страховых услуг, то есть по мере истечения периода страхования.
- Суммы потерь по страховым случаям включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Страховые возмещения, подлежащие получению организацией от страховщиков в соответствии с договорами страхования, в полной сумме включаются в состав прочих доходов.

3. Оценочные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2024 года резервы предстоящих расходов и платежей составили:

Вид резерва	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Резерв по неиспользованным отпускам	2824	2824	2 584
В том числе:			
На начало года	2584	2584	3 201
Использовано	2584	2584	617
Признано	2584	2824	-
Сальдо на конец года	2584	2824	2 584
Итого оценочные обязательства	2584	2824	2 584

Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2025 года. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2025 года будет использован в первой половине 2026 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2025 года.

4. События после отчетной даты

Отсутствуют события после отчетной даты, в отношении которых требуется раскрытие информации или корректировки бухгалтерской отчетности.

В связи с развитием пандемии COVID 19 многими странами, включая РФ, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности различных экономических субъектов. Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний из разных отраслей. Общество расценивает данную пандемию в качестве некорректирующего события после отчетного периода, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

5. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из того, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Чистые активы Общества 31 декабря 2023 года выше величины уставного капитала:

Наименование	Остаток на 31.12.2025	Остаток на 31.12.2024	Остаток на 31.12.2023
Чистые активы	985 430	885 713	868 813
Уставный капитал	166 023	166 023	166 023

Вероятность того, что Общество не сможет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, отсутствует. Идет активное расширение видов деятельности, увеличивается объем предоставляемых услуг. Так же Обществом заключены долгосрочные договоры с постоянными покупателями. На основании вышесказанного руководство Общества считает обоснованным применение принципа непрерывности деятельности при составлении настоящей отчетности.

6. Связанные стороны

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» считаем целесообразным отразить информацию об операциях со связанными сторонами в следующем объеме (см. таблицу ниже):тыс. руб

Наименование связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия в уставном капитале общества, %	Доля участия общества в УК связанной стороны, %	Займы и кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025	Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025
Белуга Леонид Леонтьевич	Непосредственный контроль деятельности Общества	100%	-	500	-

Резерв по сомнительным долгам по связанным сторонам не создавался.

Президент УО ООО «Холдинг Лотос»
31 января 2025 г.

Белуга Л.Л.

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			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

3.2. 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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	переклассифицировано	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	-	-	-
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	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленные обесценение	накопленные обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:										
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:										
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:										
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		На начало года	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.	- -	- -	- -	- -	- -

4.5. 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	3а 2025 г.	2 474	-	145 481	-	(145 481)	-	2 474	-
	3а 2024 г.	2 474	-	31 763	-	-	(31 763)	2 474	-
в том числе: Здания (сооружения)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование	3а 2025 г.	2 474	-	145 481	-	(145 481)	-	2 474	-
	3а 2024 г.	2 474	-	31 763	-	-	(31 763)	2 474	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	5 688	-	-	-	-	-	5 688	-
	3а 2024 г.	10 114	-	15 974	-	-	(15 374)	5 688	-
в том числе: Здания (сооружения)	3а 2025 г.	3 725	-	-	-	-	-	3 725	-
	3а 2024 г.	3 125	-	600	-	-	-	3 725	-
Оборудование	3а 2025 г.	1 963	-	-	-	-	-	1 963	-
	3а 2024 г.	6 989	-	15 374	-	(5 026)	(15 374)	1 963	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	12 360	-	17 495	-	-	(2 350)	27 505	-
	3а 2024 г.	-	-	13 797	-	-	(1 437)	12 360	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	12 360	-	17 495	-	-	(2 350)	27 505	-
	3а 2024 г.	-	-	13 797	-	-	(1 437)	12 360	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	87 654	-	932 400	952 413	-	-	-	-	67 641	-
	За 2024 г.	99 276	-	702 521	714 143	-	-	-	-	87 654	-
в том числе: Финансовых вложений - итого	За 2025 г.	87 654	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	99 276	-	702 521	714 143	-	-	-	-	87 654	-
Итого	За 2025 г.	87 654	-	932 400	952 413	-	-	-	-	67 641	-
	За 2024 г.	99 276	-	702 521	714 143	-	-	-	-	87 654	-

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 продаж), - 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	фактическая себестоимость	изменения видов запасов		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	3а 2025 г.	7 872	-	529 766	(526 365)	-	-	X	X	-	X	11 274	-
	3а 2024 г.	3 250	-	517 753	(513 131)	-	-	-	X	-	X	7 872	-
в том числе:													
Сырье и материалы	3а 2025 г.	7 872	-	37 126	(3 575)	-	-	-	(30 155)	-	-	11 268	-
	3а 2024 г.	3 250	-	34 590	(1 557)	-	-	-	(28 411)	-	-	7 872	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	115	(108)	-	-	-	(1)	-	-	6	-
	3а 2024 г.	-	-	1 747	(1 747)	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	492 525	(522 682)	-	-	-	30 156	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	481 416	(509 827)	-	-	-	28 411	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

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 запоре, - 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	3а 2025 г.	1 036 620	-	-	(285 955)	-	-	750 665
	3а 2024 г.	1 274 432	6 020	-	(243 832)	-	-	1 036 620
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	1 014 052	-	-	(280 435)	-	-	733 617
	3а 2024 г.	1 257 883	-	-	(243 832)	-	-	1 014 052
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	22 569	-	-	(5 520)	-	-	17 049
	3а 2024 г.	16 549	6 020	-	-	-	-	22 569
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	201 328	309 377	-	(131 605)	-	-	379 100
	3а 2024 г.	167 170	67 145	169 691	(202 678)	-	-	201 328
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	55 054	149 744	-	(43 728)	-	-	161 070
	3а 2024 г.	40 240	24 516	-	(9 702)	-	-	55 054
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	86 795	70 020	-	(46 514)	-	-	110 301
	3а 2024 г.	66 249	34 918	-	(14 372)	-	-	86 795
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	24 436	-	-	-	-	24 436
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 197	18	-	(1 169)	-	-	46
Расчеты по аренде	3а 2024 г.	1 261	166	-	(230)	-	-	1 197
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2024 г.	-	-	169 691	(169 691)	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	58 282	10 440	-	(35 816)	-	-	32 906
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2024 г.	59 420	7 545	-	(8 683)	-	-	58 282
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	52 292	-	(3 997)	-	-	48 295
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	974	-	-	-	-	974
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	1 294	-	(307)	-	-	987
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	159	-	(74)	-	-	85
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	1 237 948	309 377	-	(417 560)	-	X	1 129 765
Итого	3а 2024 г.	1 441 602	73 165	169 691	(446 510)	-	X	1 237 948

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 покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 824	2 824	(2 824)	-	2 824
	За 2024 г.	2 584	241	-	-	2 824
в том числе: Резерв на оплату отпусков	За 2025 г.	2 824	-	-	-	2 824
	За 2024 г.	2 584	241	-	-	2 824

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	30 156	30 115
Затраты на оплату труда	42 285	32 754
Отчисления на социальные нужды	11 005	8 113
Амортизация	172 947	190 853
Прочие затраты	266 535	249 696
Итого по элементам	522 928	511 531
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	522 928	511 531

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.	-	-	-	-