ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения об организации

№ п/п		Краткая характеристика
1.1	Информация об организации *Наименование (полное/сокращенное)* *ИНН/КПП* *ОГРН* *Адрес местонахождения*	 Общество с ограниченной ответственностью «ЭлитСтрой» / ООО «ЭлитСтрой» 3666150090/ 366101001 1073668013814 394036, г Воронеж, Революции пр-кт, дом № 51, офис 2
1.2	Участник(и) (или учредитель) Доля в Уставном капитале, размер в рублях	Краснов Эдуард Валентиович- 50% -7 824,72 тыс. рублей Лихачев Геннадий Владимирович - 50%- 7 824,72 тыс. рублей
1.3	Единоличный исполнительный орган (ФИО, должность)	Лихачев Геннадий Владимирович, директор
1.4	Информация о численности персонала	6 человек

Основным видом деятельности Общества является «Строительство жилых и нежилых зданий» (код по ОКВЭД 41.20). Фактически Общество получало основной доход за отчетный 2025 и предшествующий отчетному 2024 от торговли строительными материалами («Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями» код по ОКВЭД 46.73.6), что раскрыто в разделе «Выручка».

ООО «ЭлитСтрой» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчётности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 №402-ФЗ. Система налогообложения - ОСН.

2. Основание для составления бухгалтерской отчетности

2.1. Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее – бухгалтерская отчетность) составлена в **упрощенной форме** в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации и требованиями действующего российского законодательства:

- ФСБУ 4/2023 — федеральный стандарт бухгалтерского учёта «Бухгалтерская (финансовая) отчётность», утвержденный приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н.
- Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

2.2. С отчетности за 2025 год Организация применяет формы бухгалтерской отчетности, разработанные в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, в составе бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Учетная политика

3.1.Учетная политика Общества разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому, изменений учетной политики в отчетном периоде не было. Учетная политика Общества разработана и утверждена приказом от «28» декабря 2024 г. № 3

3.2. Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание), за исключением случаев, когда федеральными стандартами предусмотрена иная оценка.

3.3. Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет руководитель. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества несет руководитель.

3.4. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия». Регистры бухгалтерского учета ведутся в электронном виде по формам, предусмотренным программой и являются одновременно регистрами налогового учета.

3.5.Бухгалтерский учет осуществляется посредством метода двойной записи.
Рабочий План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности Организации разработан на основе Приказа Минфина России от 31.10.2000 N 94н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению".

3.6. Компания определяет существенность информации исходя из принципа, что информация является существенной, если ее пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса.

3.7. В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества

3.8. Организация применяет ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", утвержденный Приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н с начала отчетного года, с которого утверждена Учетная политика. Порядок, сроки и случаи проведения инвентаризации активов и обязательств, а также перечень объектов, подлежащих инвентаризации, определены в Положении об инвентаризации.

4. Пояснения к отчетности, включая основные положения учетной политики

п/п	Краткий обзор учетной политики	Раскрытие показателей отчетности
4.1	**Основные средства**	Объекты основных средств, полученные по договорам,

	Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение или создание. Активы стоимостью до 100 000 руб. за единицу не признаются в составе основных средств и относятся на расходы периода. Для целей контроля такие активы учитываются за балансом. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия к учету, и прекращается с месяца, следующего за месяцем выбытия. После признания все основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Проверка на обесценение основных средств Обществом не производится в связи с правом применения упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.	предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами у Общества отсутствуют См. приложение 4.1. Наличие и движение основных средств, 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства, 4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)
4.2	**Нематериальные активы** Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации. Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования, который определяется исходя из ожидаемого периода получения экономических выгод. Переоценка и проверка на обесценение нематериальных активов не проводятся.	
4.3	**Материально-производственные запасы** Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Единицей бухгалтерского учета запасов является партия или номенклатурный номер. Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Затраты на приобретение, заготовку и доставку включаются в	См. приложение 6.1. Наличие и движение запасов

	расходы периода либо в стоимость запасов в зависимости от их назначения. При отпуске в производство и ином выбытии оценка запасов производится по средней себестоимости. Резерв под обесценение запасов Обществом не создается. Запасы отражаются в отчетности по фактической себестоимости.	
4.4	**Финансовые вложения** Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является минимальная единица каждого вида финансовых вложений, которая в дальнейшем может быть отчуждена как самостоятельный актив. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Предоставленные другим организациям займы в денежной форме оцениваются для отражения в учете в сумме фактически переданных денежных средств. Финансовые вложения, приобретенные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, оцениваются для отражения в учете, исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче Организации. Стоимость активов переданных или подлежащих передаче, оценивается по рыночной стоимости (п.14 ПБУ 19/02).	См. приложение 5.1. Наличие и движение финансовых вложений
4.5	**Дебиторская задолженность** Определяется по договорным ценам с учетом скидок. Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода. Просроченная и сомнительная задолженность отражается за вычетом резерва. Резерв создается на сумму вероятных потерь и относится на прочие расходы. При погашении такой задолженности резерв восстанавливается в прочие доходы. Безнадежная задолженность списывается с баланса с забалансовым учетом в течение 5 лет.	Дебиторская задолженность отражена по состоянию на 31.12.2025 в разрезе краткосрочной задолженности, долгосрочная задолженность отсутствует. См. приложение 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

4.6	**Денежные средства и денежные эквиваленты** В состав денежных средств включаются денежные средства в кассе, на счетах в банке, и прочие денежные средства К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости: - депозиты с условием возврата со сроком возврата до трех месяцев; - векселя Сбербанка России, со сроком погашения до трех месяцев; - прочие высоколиквидные финансовые вложения.	Денежные средства по состоянию на 31.12.2025 представлены остатком средств на расчетном счете Организации в размере 1 085 тыс. руб. и остатком на эскроу-счете в размере 61 985 ты. руб.
4.7	**Обязательства** Кредиторская задолженность принимается к учету при возникновении обязательств по договорам с контрагентами и отражается в сумме, установленной договором. Задолженность перед поставщиками и подрядчиками признается на дату перехода права собственности на товарно-материальные ценности, принятия результатов работ или услуг. Задолженность по налогам и сборам отражается на отчетную дату в соответствии с законодательством о налогах и сборах. Задолженность перед персоналом по оплате труда признается ежемесячно на конец отчетного периода Заемные средства признаются в бухгалтерском учете при получении денежных средств или ином исполнении договора займа (кредитного договора) и отражаются в сумме фактически поступивших средств. Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены и включают проценты, курсовые (суммовые) разницы по обязательствам, выраженным в иностранной валюте	Кредиторская задолженность отражена по состоянию на 31.12.2025 в разрезе краткосрочной задолженности, долгосрочная задолженность и просроченная отсутствуют. Заемные средства в отчетности представлены в виде краткосрочной задолженности. См. приложение 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)
4.8.	**Доходы**	Выручка Общества за 2025 и 2024 годы сформирована по следующим

	Выручка от продажи товаров (работ, услуг) признается в бухгалтерском учете в обычном порядке; (п. 12 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утверждено Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н.) Датой отгрузки продукции, товара считать день передачи соответствующего товарораспорядительного документа. Датой выполнения работ, услуг считать день, когда выполнение работ было фактически завершено и оформлено сторонами соответствующим актом.	основным видам деятельности: выручка от продажи товаров, выручка от перепродажи квартиры.
4.9.	**Расходы** Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров. К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.	Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ и услуг. См. приложение 10. Расходы по обычным видам деятельности
4.10	**Прочие доходы и расходы** Прочими доходами признаются все поступления, которые не отнесены к доходам от обычных видов деятельности Прочие расходы – это затраты, которые нельзя отнести к расходам по обычным видам деятельности	За 2025 год Сальдо прочих доходов и расходов за 2025 год сложилось следующим образом. К значимым доходам относятся: проценты к получению в сумме 2 555 тыс. руб. В составе прочих расходов за 2025 год существенными являются: проценты к уплате — 679 тыс. руб., расходы на услуги банков — 92 тыс. руб, транспортный налог и налог на имущество – 20 тыс. рублей За 2024 год Сальдо прочих доходов и расходов за 2024 год было сформировано за счет аналогичных операций, но в иных объемах. В частности, проценты к получению составили 164 тыс. руб, штрафные санкции по договорам полученные – 30 тыс. руб., проценты к уплате — 3 462 тыс. руб., расходы на услуги банков — 65 тыс. руб., расходы на благотворительность – 54 тыс. руб.

5. Иная информация

	Информация о неопределенности и непрерывности деятельности	Информация о неопределенности в отношении событий и условий, которые могут привести к существенным сомнениям в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует. Бухгалтерская 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. Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.
	Риск хозяйственной деятельности	Деятельность Общества не подвержена значительному влиянию геополитических факторов и ужесточения санкционного давления на экономику Российской Федерации. Однако, в условиях сохраняющейся неопределенности геополитической обстановки долгосрочное прогнозирование остается ограниченным, принимаемые управленческие меры направлены на обеспечение устойчивого функционирования Общества.
	События после отчетной даты	Событий, существенно изменяющих финансовое положение Общества и способных повлиять на экономические решения пользователей отчетности по сравнению с теми, которые отражены в бухгалтерской отчетности на 31.12.2025г. после отчетной даты, не установлены
	Целевое финансирование и государственная помощь	Общество в отчетном периоде не получало средств целевого финансирования и государственной помощи

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

Директор ООО «ЭлитСтрой» _____ Лихачев Г.В.

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.	5 616	(268)	-	-	-	(540)	-	-	-	-	-	5 616	(808)
	За 2024 г.	178	(178)	5 438	-	-	(90)	-	-	-	-	-	5 616	(268)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	5 513	(165)	-	-	-	(540)	-	-	-	-	-	5 513	(705)
	За 2024 г.	75	(75)	5 438	-	-	(90)	-	-	-	-	-	5 513	(165)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	103	(103)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	103	(103)
	За 2024 г.	103	(103)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	103	(103)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	4 808	5 348	-
в том числе: Сооружения	4 808	5 348	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 438	-	-	(5 438)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Забор вокруг склада	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 438	-	-	(5 438)	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	23 164	-	36 790	(10 200)	-	1 021	-	-	50 775	-
	За 2024 г.	24 029	-	-	(865)	-	-	-	-	23 164	-
в том числе: Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	23 162	-	-	(10 200)	-	-	-	-	12 962	-
	За 2024 г.	24 027	-	-	(865)	-	-	-	-	23 162	-
Предоставленные займа	За 2025 г.	2	-	36 790	-	-	1 021	-	-	37 813	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Итого	За 2025 г.	23 164	-	36 790	(10 200)	-	1 021	-	-	50 775	-
	За 2024 г.	24 029	-	-	(865)	-	-	-	-	23 164	-

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		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	17 713	-	11 041	(13 064)	-	-	X	X	15 690	-
	За 2024 г.	7 349	-	104 303	(93 939)	-	-	X	X	17 713	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	448	-	96	-	-	-	-	-	544	-
	За 2024 г.	1 901	-	1 904	(1 897)	-	-	(1 460)	-	448	-
Готовая продукция	За 2025 г.	599	-	-	-	-	-	-	-	599	-
	За 2024 г.	599	-	-	-	-	-	-	-	599	-
Товары	За 2025 г.	16 666	-	10 905	(13 064)	-	-	40	-	14 547	-
	За 2024 г.	4 794	-	101 925	(91 987)	-	-	1 934	-	16 666	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	55	-	-	(55)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	40	-	-	-	(40)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	474	-	-	-	(474)	-	-	-
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.	31 152	-	43 949	-	(10 016)	-	-	-	65 085	-
	За 2024 г.	38 500	-	18 283	-	(25 631)	-	-	-	31 152	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 503	-	41 385	-	(2 372)	-	-	-	45 516	-
	За 2024 г.	7 936	-	6 465	-	(7 898)	-	-	-	6 503	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 610	-	2 444	-	(5 532)	-	-	-	2 522	-
	За 2024 г.	15 530	-	5 610	-	(15 530)	-	-	-	5 610	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 121	-	-	-	-	-	-	-	3 121	-
	За 2024 г.	55	-	3 066	-	-	-	-	-	3 121	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 785	-	-	-	-	-	-	-	12 785	-
	За 2024 г.	12 785	-	-	-	-	-	-	-	12 785	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 575	-	-	-	(1 441)	-	-	-	134	-
	За 2024 г.	1 546	-	1 441	-	(1 412)	-	-	-	1 575	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	120	-	(111)	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	69	-	697	-	(765)	-	-	-	1	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 406	-	-	-	(559)	-	-	-	847	-
	За 2024 г.	553	-	853	-	-	-	-	-	1 406	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	150	-	-	-	-	-	-	-	150	-
	За 2024 г.	26	-	150	-	(26)	-	-	-	150	-
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.	31 152	-	43 949	-	(10 016)	-	-	X	65 085	-
	За 2024 г.	38 500	-	18 283	-	(25 631)	-	-	X	31 152	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - 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 по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	97 627	119 617	-	(4 683)	-	-	212 561
	За 2024 г.	79 127	24 329	-	(5 829)	-	-	97 627
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 951	939	-	(936)	-	-	2 954
	За 2024 г.	478	2 959	-	(486)	-	-	2 951
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	10	-	-	-	-	10
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	142	11	-	-	-	-	153
	За 2024 г.	5 474	11	-	(5 343)	-	-	142
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.	89 720	118 647	-	-	-	-	208 367
	За 2024 г.	70 949	18 771	-	-	-	-	89 720
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 150	-	-	(678)	-	-	472
	За 2024 г.	94	1 056	-	-	-	-	1 150
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 342	8	-	(1 342)	-	-	8
	За 2024 г.	-	1 342	-	-	-	-	1 342
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	756	-	-	(490)	-	-	266
	За 2024 г.	607	149	-	-	-	-	756
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	81	-	-	(37)	-	-	44
	За 2024 г.	45	36	-	-	-	-	81
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1	1	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4	1	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	-	4	-	-	-	-	4
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.	1 480	-	-	(1 200)	-	-	280
	За 2024 г.	1 480	-	-	-	-	-	1 480
Итого	За 2025 г.	97 627	119 617	-	(4 683)	-	X	212 561
	За 2024 г.	79 127	24 329	-	(5 829)	-	X	97 627

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.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	61 985	-	-
в том числе:			
Новый Код СЗ ООО	61 985	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	13 119	92 054
Затраты на оплату труда	3 203	4 475
Отчисления на социальные нужды	837	1 035
Амортизация	539	90
Прочие затраты	4 536	9 580
Итого по элементам	22 234	107 234
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(95)	(3 118)
Итого расходы по обычным видам деятельности	22 137	104 116