Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью «ПРОФ-ОБОРУДОВАНИЕ»

за 2025 г.

1. Основные сведения об организации.

1.1. Юридический адрес: 140402, Московская обл., Коломна г, Окский пр-кт, д. 144

1.2. Почтовый адрес: 140402, Московская обл., Коломна г, Окский пр-кт, д. 144

1.3. Сокращенное наименование компании: ООО «ПРОФ-ОБОРУДОВАНИЕ»

1.4. Функции Единоличного исполнительного органа возложены на Генерального директора Попова Р.А.

1.5. Дата государственной регистрации: «23» июля 2021 г.

ОГРН: 1217700345565

ИНН: 9722005117 КПП: 502201001

Зарегистрировано в Межрайонной Инспекции Федеральной Налоговой Службы №23 по Московской области

2. Характеристика деятельности.

2.1. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде по ОКВЭД:

Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20)

2.2. Среднесписочная численность сотрудников ООО «ПРОФ-ОБОРУДОВАНИЕ» составила в 2025 году 4 человека.

2.3. Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена, исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в Обществе была произведена инвентаризация имущества и финансовых показателей в соответствии с Методическими указаниями, утв. Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 года № 49.

Существенных отступлений от правил составления отчетности не допускалось.

3. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Полномочия
Высший орган	Общее собрание	Попов Р.А.; Наумов Д.М.	Председатель собрания; Секретарь собрания
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор	Попов Р.А.	

3.1. Учредители Общества:

№ п/п	Статус участника *(юридическое/физическое лицо)*	Ф.И.О. / наименование *(полное и сокращенное) участника*	ИНН участника	Размер доли, номинальная стоимость *(с указанием да-ты изменения размера доли)*	Номинальная стоимость
1.	Физическое лицо	Наумов Денис Михайлович	370402462745	50% уставного капитала	5 000 рублей
2.	Физическое лицо	Попов Роман Александрович	860504306742	50% уставного капитала	5 000 рублей

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, в 2025 году составил 601 тыс.руб., в т.ч. НДФЛ – 78,1 тыс.руб., кроме того страховые взносы – 150,1 тыс.руб.

Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате после окончания 12 месяцев после отчетного периода не предусмотрены.

4. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность ООО «ПРОФ-ОБОРУДОВАНИЕ» составляется в порядке, предусмотренном Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и составление отчетности, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

4.1 Применимость допущения непрерывности деятельности Обществе.

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

4.2 План счетов бухгалтерского учета

В Обществе разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, который представляет собой перечень признаков, группирующихся на основании однородных характеристик.

Бухгалтерская служба Обществе ведет учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы;

Применяется стандартный рабочий план счетов, соответствующий Приказу № 94н и используемый в Программе 1С:Бухгалтерия предприятия.

Построение плана счетов обеспечивает согласованность учетных показателей с показателями действующей отчетности.

4.3 Проведение инвентаризации

Порядок и сроки проведения инвентаризации активов и обязательств, а также перечень объектов, подлежащих инвентаризации, определяются руководством Общества, кроме случаев необходимости обязательного проведения инвентаризации. Обязательное проведение инвентаризации устанавливается законодательством РФ, федеральными и отраслевыми стандартами.

Инвентаризация основных средств (далее «ОС») и нематериальных активов (далее «НМА) проводится один раз в 3 (три) года.

Инвентаризация остальных активов и обязательств была проведена по состоянию на 31 декабря 2025 года.

4.4 Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы и обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию (погашению) в процессе производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

4.5 Учет основных средств

Обществом не устанавливается стоимостной критерий для признания основного средства, при этом объект признается таковым, в случае соответствия условиям п. 4 ФСБУ 6/2020.

Затраты на текущий ремонт и повседневное техническое обслуживание считаются расходами периода и списываются на расходы по мере их возникновения.

Переоценка основных средств не производится.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Амортизация начисляется линейным способом в течение предполагаемого срока полезного использования независимо от того, используется ли такой актив в течение этого времени или простаивает.

По основным средствам, принимаемым к учету, при вводе в эксплуатацию определение срока полезного использования осуществляется исходя из сроков полезного использования амортизируемого имущества в соответствии с классификатором основных средств.

4.6 Учет нематериальных активов

Компания принимает активы к учету в качестве нематериальных (далее – «НМА»), если они отвечают определению нематериального актива, и установленный срок их полезного использования составляет более 12 мес.

Начисление амортизации по НМА с конечным сроком полезного использования проводится линейным способом.

Сроки полезного использования НМА определяются на основе сроков, установленных в договорных или разрешительных документах. Если срок полезного использования не установлен соответствующим документом, то он определяется на основе экспертного заключения технического специалиста.

Срок полезного использования нематериальных активов пересматривается по мере необходимости, но не реже чем по состоянию на конец каждого отчетного года.

4.7 Учет материально-производственных запасов

В качестве материально-производственных запасов (далее – «МПЗ») принимаются к учету:

- сырье и материалы;
- товары;

При отпуске или ином выбытии материалов (сырья и т.п. ценностей) их списание производится, начиная с себестоимости товаров более раннего поступления (ФИФО).

МПЗ, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного периода за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

4.8 Учет денежных средств и денежных эквивалентов

Высоколиквидные финансовые вложения с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств движение денежных средств раскрывается без учета сумм НДС, с исключением оборотов, относящихся к деятельности в рамках договора агентирования или комиссии.

4.9. Дебиторская задолженность

Общество ежеквартально создает резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими организациями и гражданами, за продукцию, товары, работы и услуги, включая авансы выданные.

Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу, в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

4.10 Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество производит в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре, ежемесячно.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Дополнительные расходы, связанные с получением займов и кредитов, отражаются Обществом в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, в которых были произведены данные расходы.

Информация о займах и кредитах, процентах по займам и кредитам раскрывается в следующих таблицах:

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам и кредитам

Наименование	*Срок погашения*	*Остаток на* **31.12.2024**	*Получено/ Начислено*	*Погашено*	*Остаток на* **31.12.2025**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
Долгосрочные заемные средства , в т.ч.	-	**28 325**		**6 680**	**21 645**
Кредитный договор № К3/50-00/21-00078 от 23.12.2021	22.12.2028	28 325		6 680	21 645
Краткосрочные заемные средства, в т.ч.		**9 339**			**10 614**
Договор займа 01/24 от 26.06.2024	бессрочно	1 000			1 000
Договор займа 03/24 от 15.10.2024	бессрочно	425	1 275		1 700
Договор займа № 3/21 от 20.12.2021	бессрочно	3 401			3 401
Договор займа № 02/24 от 26.06.	бессрочно	1 000			1 000
Договор займа № 03/24 от 15.10.2024	бессрочно	425			425
Договор займа № 2/21 от 03.08.	бессрочно	10			10
Договор займа № 4/21 от 20.12.2021	бессрочно	3 078			3 078

4.11 Кредиторская задолженность

Списание кредиторской задолженности производится в порядке создания и использования резерва сомнительных долгов, списания дебиторской и кредиторской задолженности.

4.12 Учет доходов

Доходы Обществе в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- выручку;
- прочие доходы от обычных видов деятельности;
- доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности.

К выручке (доход от обычных видов деятельности) относятся доходы от:

- Сдачу имущества в аренду
- Прочее

К прочим доходам от обычных видов деятельности относятся:

- доходы от продажи основных средств, нематериальных активов и иного имущества;
- доходы, связанные с отражением результатов инвентаризации;
- доходы, связанные с возмещением причиненных Обществе убытков, суммы штрафов/пеней, причитающихся к получению;

прочие доходы.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется в соответствии с принципом начисления.

4.13 Учет расходов

Компания выделяет основные виды расходов по функции затрат:

- расходы по обычным видам деятельности;
- управленческие расходы;
- коммерческие расходы;
- прочие расходы.

Расходы на производство, выполнение работ, оказание услуг группируются по статьям и элементам затрат.

К прочим расходам относятся:

- Прочие расходы
- Проценты к получению (уплате)
- Расходы на услуги банков
- Штрафные санкции на нарушение условий договора
- Расходы от реализации права требования
- Расходы для целей бухгалтерского учета определяется в соответствии с принципом начисления

.

Расшифровка

строк 2340, 2350 отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	За отчетный год	За предыдущий год
Строка 2340 «Прочие доходы»:	**1,0**	**32,8**
Прибыль (убыток) прошлых лет		**32,8**
Отчисления в оценочные резервы	1,0	669,0
Строка 2350 «Прочие расходы»:	**72,5**	**48,2**
Прочие внереализационные расходы	2,8	7,3
Расходы на услуги банков	22,5	40,9
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	47,2	0,0

4.14 Учет оценочных резервов и оценочных обязательств

В Обществе создаются следующие виды оценочных резервов:

- по сомнительным долгам (ежемесячно);

В Обществе создаются следующие виды оценочных обязательств:

- на предстоящую оплату отпусков.

- Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Обществе, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

- Дебиторская задолженность может признаваться нереальной для взыскания (до срока истечения исковой давности) на основании результатов собственного расследования при условии проведения регламентированных процедур, если затраты на взыскание дебиторской задолженности превышают возможные поступления экономических выгод.

Оценочное обязательство (резерв) признается в сумме, отражающей наилучшую расчетную оценку затрат, необходимых на конец отчетного периода, для урегулирования существующего обязательства.

4.15 Отложенный налог на прибыль

Для определения суммы отложенных налоговых активов и обязательств используется балансовый метод, предполагающий сравнение балансовой стоимости активов и обязательств с их налоговой базой.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства показываются в балансе развернуто.

4.16 Существенность

В целях составления отчетности показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5 % и более от показателя статьи.

5. Информация об исправленных ошибках

Форма отчетности/Строка отчетности	Данные, отраженные в отчетности 2025г. за 2024г.	Данные, отраженные в отчетности в 2024г.	Разница	Характер ошибки
Бухгалтерский баланс/ стр. 1410	0	9 339	-9 339	Перенос долгосрочных займов в краткосрочные
Бухгалтерский баланс/ стр.1510	9 339	0	9 339	

Форма отчетности/Строка отчетности	Данные, отраженные в отчетности 2025г. за 2023	Данные, отраженные в отчетности в 2023г.	Разница	Характер ошибки
Бухгалтерский баланс/ стр. 1410	0	6 489	-6 489	Перенос долгосрочных кредитов в краткосрочные
Бухгалтерский баланс/ стр.1510	6 489	0	6 489	

6. Расчет налога на прибыль

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе Общества соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Общество определяет величину текущего налога на прибыль по правилам, установленным ПБУ 18/02. Учет ведется балансовым методом.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

Текущий налог на прибыль и отложенный налог на прибыль отражаются в отчете о финансовых результатах по отдельным строкам.

Основные показатели по налогу на прибыль отчета о финансовых результатах

Показатель	2025	2024
Прибыль до налогообложения (стр. 2300)	***6 617***	***1 966***
Ставка по налогу на прибыль	25%	20%
Условный расход по налогу на прибыль	**-1 654**	**- 393**
Постоянный налоговый расход	- 12	-6
Отложенный налог на прибыль (стр. 2412)	- 68	- 52
в т.ч.		
Отложенные налоговые обязательства	- 51	1
отложенные налоговые активы	- 119	- 51
Эффект изменения ставки будущего налога		-10
Текущий налог на прибыль (стр. 2411)	**- 1 598**	**-357**

7. Налогообложение

Налоговая система Российской Федерации продолжает развиваться и характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений, которые временами являются противоречивыми, что допускает их неоднозначное толкование различными налоговыми органами.

Проверками и расследованиями в отношении правильности исчисления налогов занимаются несколько регулирующих органов, имеющих право налагать крупные штрафы и начислять пени. Правильность исчисления налогов в отчетном периоде может быть проверена в течение трех последующих календарных лет. В последнее время практика в Российской Федерации такова, что налоговые органы занимают более жесткую позицию в части интерпретации и требований соблюдения налогового законодательства.

В последние несколько лет российские налоговые органы уделяют все больше внимания недобросовестным поставщикам и скрупулезно проверяют налогоплательщиков на предмет проведения ими надлежащей юридической проверки в отношении поставщиков. Положения Налогового кодекса Российской Федерации не дают исчерпывающего перечня необходимой документации и процедур, которые должен провести налогоплательщик, для подтверждения обоснованности формирования налоговой базы и суммы подлежащих налогов к уплате, в том числе по проверке благонадежности своих контрагентов. Общество проводит процедуры проверки благонадежности контрагентов, исходя из своего понимания требований налогового законодательства, однако полагает, что существует вероятность того, что налоговые органы могут оспорить позицию Общества в отношении поставщиков.

Указанные обстоятельства могут привести к тому, что налоговые риски в Российской Федерации будут гораздо выше, чем в других странах. Руководство Общества, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений налоговыми и судебными органами, особенно в связи с проведенной реформой высших судебных органов, отвечающих за разрешение налоговых споров, может быть иной и, в случае, если налоговые органы смогут доказать правомерность своей позиции.

8. Риски финансовые, правовые, региональные

Кредитный риск. В 2025 году кредитные средства банков не привлекались.

Рыночный риск. Общество оценивает рыночный риск как минимальный, так как обладает высокой конкурентноспособностью.

Риск ликвидности. Общество имеет положительные чистые активы, сбалансированные денежные потоки.

Процентный риск. Доля привлечённых денежных средств несущественна с точки зрения денежных потоков Общества.

Операционный риск. Общество проводит на ежемесячной основе анализ своей деятельности. Данный анализ включат в себя оценку натуральных и финансовых показателей, показателей эффективности управления как Общества в целом, так и каждого центра ответственности, проводит мониторинг рыночных цен на услуги, которые необходимы для деятельности Общества.

Риск непрерывности. Общество не планирует прекращать свою деятельность, на дату подготовки отчетности не выявлены угрозы непрерывности деятельности.

Правовой риск. Общество не нарушает договорные обязательства по текущим контрактам (как по доходным, так и по расходным). Общество не сталкивается с грубыми нарушениями контрактов

третьими сторонами, а при возникновении спорных ситуаций находит оптимальные варианты решения, с целью недопущения судебных разбирательств.

9. Непрерывность деятельности

В 2025 году геополитическая напряженность сохранялась, в отношении Российской Федерации и ряда российских банков действовали международные санкции, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц, что осложняло международные платежи, неизбежно влекло снижение доли выездного туризма, осложняло международные расчеты и приводило к дополнительным издержкам, при этом доля внутреннего делового туризма остается стабильно высокой с позитивным прогнозом.

Руководство также принимает во внимание реальное и предполагаемое влияние пандемии и ограничительных санкций на деятельность организации в рамках оценки обоснованности использования допущения о непрерывности деятельности.

В настоящее время Общество не располагает информацией от учредителей о намерениях прекращения деятельности.

Руководство Общества, учитывая всю имеющуюся информацию о будущем, имеющуюся вплоть до даты выпуска финансовой отчетности, оценивает способность организации продолжать деятельность непрерывно.

Мы раскрыли всю имеющуюся у нас существенную информацию, оказывающую влияние на понимание пользователями отчетности.

Генеральный директор _____ Попов Р.А.

Главный бухгалтер _____ Попов Р.А.

31 марта 2026 года

Приложения в табличных формах к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ПРОФ-ОБОРУДОВАНИЕ»

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

(тыс.руб.)

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.	31 240	(740)	498	-	-	(340)	-	-	-	-	-	31 739	(1 079)
	За 2024 г.	31 240	(415)	-	-	-	(325)	-	-	-	-	-	31 240	(740)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	1 405	(279)	-	-	-	(93)	-	-	-	-	-	1 405	(373)
	За 2024 г.	1 405	(186)	-	-	-	(93)	-	-	-	-	-	1 405	(279)
Сооружения	За 2025 г.	3 053	(132)	-	-	-	(122)	-	-	-	-	-	3 053	(254)
	За 2024 г.	3 053	(10)	-	-	-	(122)	-	-	-	-	-	3 053	(132)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 093	(328)	178	-	-	(109)	-	-	-	-	-	1 271	(437)
	За 2024 г.	1 093	(219)	-	-	-	(109)	-	-	-	-	-	1 093	(328)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	320	-	-	(15)	-	-	-	-	-	320	(15)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	25 690	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 690	-
	За 2024 г.	25 690	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 690	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	24 895	(2 782)	-	-	-	(927)	-	-	-	-	-	24 895	(3 709)
	За 2024 г.	24 895	(1 855)	-	-	-	(927)	-	-	-	-	-	24 895	(2 782)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	24 895	(2 782)	-	-	-	(927)	-	-	-	-	-	24 895	(3 709)
	За 2024 г.	24 895	(1 855)	-	-	-	(927)	-	-	-	-	-	24 895	(2 782)

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	26 155	26 924	28 176
в том числе:			
Здания	22 218	23 239	24 259
Сооружения	2 798	2 920	3 042
Машины и оборудование (кроме офисного)	834	765	874
Офисное оборудование	305	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	25 690	25 690	25 690
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	25 690	25 690	25 690
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	-	-	-

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.	-	-	1 490	-	-	-	1 490	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретение земельного участка	За 2025 г.	-	-	1 490	-	-	-	1 490	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	498	-	-	(498)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Система противопожарной и охранной защиты	За 2025 г.	-	-	178	-	-	(178)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения и контроля доступа	За 2025 г.	-	-	320	-	-	(320)	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	5 018	(5 018)	-	-	X / X	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 745	(6 745)	-	-	X / X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	61	(60)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 678	(1 678)	-	-	- / -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	4 957	(4 957)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 067	(5 067)	-	-	- / -	-	-

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.	442	-	210	-	(436)	-	-	-	215	-
	За 2024 г.	370	-	439	-	(367)	-	-	-	442	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	40	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	157	-	40	-	(157)	-	-	-	40	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	182	-	199	-	(182)	-	-	-	199	-
	За 2024 г.	209	-	182	-	(209)	-	-	-	182	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	23	-	11	-	(18)	-	-	-	16	-
	За 2024 г.	-	-	23	-	-	-	-	-	23	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	197	-	-	-	(197)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	194	-	-	-	-	-	197	-
Итого	За 2025 г.	442	-	210	-	(436)	-	-	X	215	-
	За 2024 г.	370	-	439	-	(367)	-	-	X	442	-

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.	37 664	-	-	(16 019)	-	-	21 645
	За 2024 г.	41 022	2 850	-	(6 208)	-	-	37 664
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	28 325	-	-	(6 680)	-	-	21 645
	За 2024 г.	34 533	-	-	(6 208)	-	-	28 325
Долгосрочные займы	За 2025 г.	9 339	-	-	(9 339)	-	-	-
	За 2024 г.	6 489	2 850	-	-	-	-	9 339
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 340	10 906	-	(104)	-	-	12 142
	За 2024 г.	774	804	-	(238)	-	-	1 340
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	98	92	-	(98)	-	-	92
	За 2024 г.	125	98	-	(125)	-	-	98
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	10 614	-	-	-	-	10 614
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	481	91	-	(6)	-	-	566
	За 2024 г.	594	-	-	(113)	-	-	481
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	715	89	-	-	-	-	804
	За 2024 г.	14	701	-	-	-	-	715
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	46	10	-	-	-	-	55
	За 2024 г.	41	5	-	-	-	-	46
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	11	-	-	-	-	11
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	39 004	10 906	-	(16 123)	-	X	33 787
	За 2024 г.	41 796	3 654	-	(6 446)	-	X	39 004

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.	186	240	201	1	225
	За 2024 г.	86	324	225	-	186

в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	186	240	201	1	225
	За 2024 г.	25	324	164	-	186
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	61	-	61	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	53 000	53 000	53 000
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	61	1 678
Затраты на оплату труда	2 500	2 500
Отчисления на социальные нужды	706	592
Амортизация	1 267	1 252
Прочие затраты	3 099	4 913
Итого по элементам	7 632	10 935
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 632	10 935

Генеральный директор _____ ***Попов Р.А.***

Главный бухгалтер _____ ***Попов Р.А.***