ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества с ограниченной ответственностью «ПК Прогресс» за 2025 год

1. Сведения об обществе.

Общество с ограниченной ответственностью «ПК Прогресс» создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Решением учредителя Юсупова Азата Фаргатовича от 23.03.2015г. об учреждении Общества с ограниченной ответственностью «ПК Прогресс».

Общество поставлено на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения: 420102, Республика Татарстан, город Казань, 2-я Юго-Западная ул., д. 3, офис 5 Основной государственный регистрационный номер 1151690027730 Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой службы № 18 по Республике Татарстан.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПК Прогресс».

Сокращенное наименование: ООО «ПК Прогресс».

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 1656049026.

Код причины постановки на учет (КПП): 165601001.

Свидетельство о государственной регистрации №007237365, дата регистрации 02.04.2015 года.

Местонахождение: 420102, Республика Татарстан, город Казань, 2-я Юго-Западная ул., д. 3, офис 5

Контактный телефон: +7 (843) 514-70-46.

ОКПО: 81059086

ОКФС: 16 – Частная собственность

ОКОГУ: 4210014Организации, учрежденные юридическими лицами или гражданами, или юридическими лицами и гражданами совместно

ОКОПФ: 12300 – Общества с ограниченной ответственностью.

ОКТМО: 92701000001 (г Казань)

ОКАТО: 92401370000 (г. Казань)

Общество на 31.12.2025 г. не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств, дочерних и зависимых обществ

Общество имеет самостоятельный баланс, расчетные счета, печать и право юридического лица.

Уставный капитал общества – 11 тыс. рублей, сформирован из номинальной стоимости доли его участника. Уставный капитал оплачен полностью. По состоянию на 31 декабря 2025 года 100% доля в уставном капитале ООО «ПК Прогресс» принадлежит единственному участнику бенефициару Юсупову Азату Фаргатовичу.

Исполнительный орган – директор Общества с ограниченной ответственностью «ПК Прогресс» с 2015 г. Юсупов Азат Фаргатович (Решения учредителя Общества от 23.03.2015 года, Протокол собрания участников Общества от 02.12.2019 года, Решение № 2/24 единственного участника Общества от 29.08.2024 года.)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ПК Прогресс» за 2025 год подлежит обязательному аудиту.

Основной деятельностью Общества с ограниченной ответственностью «ПК Прогресс» является – Торговля оптовая химическими продуктами (ОКВЭД ред.2 - 46.75).

Деятельность общества не лицензируется.

За 2025 год среднесписочная численность общества составила – 5 человека, в 2024 году 4 человека.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ, федеральных стандартов бухгалтерского учета, в том числе Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее – ФСБУ 4/2023), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 года № 157н, и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения) состоят из табличной и текстовой формы.

Отчетным годом является период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация имущества и финансовых обязательств производится ежегодно по состоянию на 31 декабря. По результатам инвентаризации расхождений между данными бухгалтерского учёта и фактическим наличием не установлено

Информация об изменениях учетной политики отчетного года.

В учетную политику для целей бухгалтерского учета Общества на 2025 год внесены изменения и дополнения в связи с началом применения:

- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». ФСБУ 4/2023 вступил в силу с 1 января 2025 года и применяется с отчетности за 2025 год (п.3 приказа Минфина от 4 октября 2023 г. № 157н);
- ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденным приказом Минфина от 13 января 2023 г. № 4н и применяется с 01.04.2025 г.

Влияние начала применения ФСБУ 4/2023 на предоставление отчетности (без влияния на сопоставимые показатели):

- Отчетность комплектуется под единым заголовком согласно рекомендуемому образцу. Заголовочная часть бухгалтерской отчетности содержит дополнительную информацию, в частности в том, что отчетность подлежит утверждению и обязательному аудиту.
- Отчетность раскрыта в составе, который установлен Законом о бухучете и ФСБУ 4/2023.
- Состав отчетности по сравнению с предыдущим годом не изменился.
- Выполняется требование о достоверности, предъявляемое к бухгалтерской отчетности согласно ФСБУ 4/2023, содержание которого для организации не изменилось по сравнению с предыдущим периодом.

В остальных аспектах Учетная политика Общества на 2025 год принята с учетом методов, применяемых ранее.

ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» вводит единые правила для всех активов и обязательств, подлежащих инвентаризации. Инвентаризация встроена в процесс учёта и проводится в зависимости от особенностей деятельности и специфики активов. Применение ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» начинается с отчётности за 2025 год.

Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2025 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснительной записки.

Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение по договору аренды N 105-А/6 от 01.11.2019 года без права выкупа. Данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде

Нематериальные активы.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Амортизация нематериальных активов, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации, начисляется линейным способом

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и накопленного обесценения.

Учет основных средств

Принимает к учету актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств. С учетом стоимостного критерия (п.5 ФСБУ 6/2020). Объект принимается к учету в состав основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив признается несущественным активом, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе материальных расходов и периода, в котором они понесены.

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

Запасы

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, сразу списываются в момент приобретения (п.2 ФСБУ 5/2019).

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости, формирование которой осуществляется без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней стоимости.

Дебиторская задолженность признается долгосрочной (краткосрочной) исходя из договорных условий и предполагаемого срока её погашения

Кредиторская задолженность признается долгосрочной (краткосрочной) исходя из договорных условий и предполагаемого срока её погашения.

Доходы от основной деятельности формируются по счету 90 «Продажи» и отражаются в учете по методу «начисления»

Прочие доходы (реализация материалов, основных средств и др.) отражаются на счете 91 «Прочие доходы».

Расходы общества формируются по методу «начисления».

Учет затрат ведется в разрезе счетов:

– 44 «Расходы на продажу».

Прочие расходы (реализация материалов, основных средств, услуги банков, проценты по кредитным договорам и др.) отражаются на счете 91 «Прочие расходы».

Создание резерва по сомнительным долгам

Резервы по сомнительным долгам в бухгалтерском учете создаются в организации по итогам инвентаризации дебиторской задолженности на конец отчетного года в сумме, которая, по мнению организации, с высокой вероятностью не будет погашена исходя из экспертной оценки каждого долга.

Общество создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

Сумма резерва рассчитывается, как произведение количества не использованных сотрудниками организации дней отпусков на конец отчетного года на средний дневной заработок работника с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

Наличие, структура и движение по показателям бухгалтерской отчетности представлены подробно в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Директор ООО «ПК Прогресс» Юсупов А. Ф.

«30» марта 2026 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	7 312	(6 707)	-	(7 312)	7 009	(302)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 312	(5 365)	-	-	-	(1 342)	-	-	-	-	-	7 312	(6 707)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	7 312	(6 707)	-	(7 312)	7 009	(302)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 312	(5 365)	-	-	-	(1 342)	-	-	-	-	-	7 312	(6 707)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	3 076	(769)	9 658	-	-	(1 735)	-	-	-	12 734	(2 504)
	За 2024 г.	3 505	(379)	-	(429)	-	(390)	-	-	-	3 076	(769)
в том числе: ППА по аренде офиса	За 2025 г.	3 076	(769)	-	-	-	(355)	-	-	-	3 076	(1 124)
	За 2024 г.	3 505	(379)	-	(429)	-	(390)	-	-	-	3 076	(769)
ППА по аренде транспортного средства	За 2025 г.	-	-	9 658	-	-	(1 380)	-	-	-	9 658	(1 380)
	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	10 230	2 912	5 073
в том числе: ППА по аренде офиса	1 952	2 307	3 126
ППА по аренде транспортного средства	8 278	-	-
Транспортные средства	-	605	1 947
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.	-	-	9 658	-	-	(9 658)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: ППА по аренде транспортного средства	За 2025 г.	-	-	9 658	-	-	(9 658)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	69 987	(30 284)	(1 043)	-	1 645	-	39 703	602
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Пай - паи БПИФ рыночных финансовых инструментов "Альфа-Капитал Денежный рынок"	За 2025 г.	-	-	69 987	(30 284)	(1 043)	-	1 645	-	39 703	602
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	69 987	(30 284)	(1 043)	-	1 645	-	39 703	602
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	219	-	920 711	(920 798)	-	-	X / X	132	-
	За 2024 г.	123	-	1 171 057	(1 170 961)	-	-	X / X	219	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	5	-	616	(619)	-	-	- / -	2	-
	За 2024 г.	3	-	769	(767)	-	-	- / -	5	-
Товары	За 2025 г.	214	-	920 095	(920 179)	-	-	- / -	130	-
	За 2024 г.	120	-	1 067 550	(1 067 456)	-	-	- / -	214	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	102 738	(102 738)	-	-	- / -	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	44 586	(50)	30 123	510	(44 512)	-	-	-	30 707	(50)
	За 2024 г.	32 009	-	30 284	258	(17 885)	(80)	(50)	-	44 586	(50)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным	За 2025 г.	32 833	-	17 358	-	(32 809)	-	-	-	17 382	-
	За 2024 г.	31 033	-	19 644	-	(17 844)	-	-	-	32 833	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10 155	(50)	12 345	510	(10 105)	-	-	-	12 905	(50)
	За 2024 г.	50	-	9 847	258	-	-	(50)	-	10 155	(50)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	152	-	83	-	(152)	-	-	-	83	-
	За 2024 г.	219	-	54	-	(41)	(80)	-	-	152	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	147	-	-	-	(147)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	147	-	-	-	-	-	147	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 284	-	-	-	(1 284)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	707	-	577	-	-	-	-	-	1 284	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	15	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	337	-	-	-	-	-	337	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Итого	За 2025 г.	44 586	(50)	30 123	510	(44 512)	-	-	X	30 707	(50)
	За 2024 г.	32 009	-	30 284	258	(17 885)	(80)	(50)	X	44 586	(50)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	50	-	50	-	-	-

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.	1 982	8 642	-	-	-	(3 904)	6 720
	За 2024 г.	2 701	-	-	(183)	-	(536)	1 982
в том числе: Обязательства по аренде	За 2025 г.	1 982	8 642	-	-	-	(3 904)	6 720
	За 2024 г.	2 701	-	-	(183)	-	(536)	1 982
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	69 450	21 515	3 400	(28 877)	-	3 904	69 392
	За 2024 г.	77 196	26 361	5 365	(40 008)	-	536	69 450
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	47 662	1 503	3 400	(27 803)	-	-	24 762
	За 2024 г.	37 062	11 008	1 095	(1 503)	-	-	47 662
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	255	23	-	(255)	-	-	23
	За 2024 г.	5	255	-	(5)	-	-	255
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	12	16	-	(12)	-	-	16
	За 2024 г.	10	17	-	(15)	-	-	12
Обязательства по аренде	За 2025 г.	536	-	-	(536)	-	3 904	3 904
	За 2024 г.	507	-	-	(507)	-	536	536
Краткосрочные займы	За 2025 г.	13 000	-	-	-	-	-	13 000
	За 2024 г.	33 295	13 000	-	(33 295)	-	-	13 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	262	-	-	(262)	-	-	-
	За 2024 г.	503	-	4 270	(4 511)	-	-	262
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	10	3 418	-	-	-	-	3 428
	За 2024 г.	7	3	-	-	-	-	10
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7 007	50	-	-	-	-	7 057
	За 2024 г.	5 603	1 404	-	-	-	-	7 007
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	659	1 990	-	-	-	-	2 649
	За 2024 г.	15	644	-	-	-	-	659
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	47	14 515	-	(9)	-	-	14 553
	За 2024 г.	36	30	-	(19)	-	-	47
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	153	-	-	(153)	-	-	-

Итого	За 2025 г.	71 432	30 157	3 400	(28 877)	-	X	76 112
	За 2024 г.	79 897	26 361	5 365	(40 191)	-	X	71 432

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	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	12 217	14 083	(865)	-	25 435
	За 2024 г.	7 326	6 291	(1 400)	-	12 217
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	12 217	14 083	(865)	-	25 435
	За 2024 г.	7 326	6 291	(1 400)	-	12 217

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	920 366	1 067 842
Затраты на оплату труда	71 334	46 000
Отчисления на социальные нужды	14 156	6 771
Амортизация	2 468	2 113
Прочие затраты	26 569	47 469
Итого по элементам	1 034 893	1 170 195
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 034 893	1 170 195

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.	-	-	-	-

Директор
(наименование должности)

(подпись)

Юсупов Азат Фаргатович
(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.