



129090, г. Москва, ул. Щепкина, д.4, этаж/ком. 7/1-8
тел. +7 495 649 90 54
motivegroup.ru

ПОЯСНЕНИЕ

к бухгалтерскому балансу за 2025 год

1. Информация об организации.

1. Реквизиты юридического лица:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью

"Коммуникационная группа "МОТИВ"

Краткое наименование: ООО "Коммуникационная группа "МОТИВ"

ИНН 7705665374

КПП 770201001

ОГРН 1057747114402

Адрес регистрации 129090, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Мещанский,
ул. Щепкина, д.4, этаж/ком. 7/1-8

Учредитель ООО «Коммуникационная группа «МОТИВ» Петроченкова Ирина
Николаевна – доля 100%

Конечный бенефициар Петроченкова Ирина Николаевна – доля 100%.

Генеральный директор ООО «Коммуникационная группа «МОТИВ» - Житинец
Сергей Владимирович,

Главный бухгалтер ООО «Коммуникационная группа «МОТИВ» - Житинец Сергей
Владимирович.

Связанные стороны: ООО «ДИ ЭМ ЭМ ГРУПП», ООО «ИН-ЭКСПО», ООО
«ЦНИП».

2. Размер Уставного капитала 500 000 рублей оплачен полностью.

3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 21 человек.

4. Основные виды деятельности организации: Деятельность рекламных агентств
(ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2) – 73.11).

5. Краткая характеристика основного вида деятельности организации в отчетном
периоде: размещение рекламы в интернет, организация выставочных мероприятий,
изготовление подарочной сувенирной – полиграфической продукции, разработка

дизайна, создание сайта компании.

7. Выручка от реализации по основному виду деятельности за 2025 г.- 746 983 228,28 рублей, в т.ч. НДС 20%.

Бухгалтерская отчетность.

1. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета.

2. ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»:

Денежными потоками от текущих операций являются:

а) поступления от продажи продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг;

б) поступления денежных средств от Принципалов, за выполнение услуг в рамках агентских договоров;

в) платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги;

г) оплата труда работников организации, а также платежи в их пользу третьим лицам;

д) платежи налога на прибыль организаций;

е) уплата процентов по долговым обязательствам, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционных активов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008));

ж) поступление процентов по дебиторской задолженности покупателей (заказчиков).

3. ПБУ 7/98 "События после отчетной даты":

а) У нас не появлялись долговые обязательства, мы не заключали соглашения о слиянии или ликвидации и не планировали подобные сделки;

б) Нами не заключались и не планируются сделки о приобретении имущественных комплексов других предприятий;

в) Нами не совершались и не планируются крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений;

г) У нас не производилась и не планируется реорганизация, существенное сокращение или прекращение деятельности, не ожидаются существенные убытки от деятельности;

д) У нас не происходило и не планировалось каких-либо изменений в отношении существующих рисков или имеющихся условных обязательств (например, существенное снижение стоимости основных средств после даты составления отчетности);

е) Мы не производили и не планировали каких-либо нетипичных бухгалтерских проводок и корректировок в отчетности;

ж) Нам не известно о существовании иных событий после отчетной даты, произошедших или вероятных, которые могут поставить под сомнение применимость учетной политики компании и правомерность использования допущения о непрерывности деятельности компании.

4. ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации":

Способы ведения бухгалтерского учета:

4.1. В состав годовой бухгалтерской отчетности входят: Форма № 1-4, пояснительная записка. В состав промежуточной бухгалтерской отчетности входят: Форма № 1 Бухгалтерская (финансовая) отчетность», Форма № 2 «Отчет о финансовых результатах».

4.2. Бухгалтерский и налоговый учет ведется в соответствии с действующими на дату совершения операций законодательными и нормативными актами уполномоченных органов Российской Федерации и г. Москвы.

4.3. Хозяйственные операции отражаются с применением рабочего «Плана счетов бухгалтерского учета», утвержденного Приказом Минфина №94н от 31.10.2000 г. В случае возникновения фактов хозяйственной деятельности, корреспонденция по

которым не предусмотрена Рабочим планом счетов, организация имеет право дополнить его, соблюдая основные методологические принципы ведения бухгалтерского учета.

4.4. Предприятие применяет автоматизированную (компьютерную) форму ведения бухгалтерского учета, разработанную фирмой 1С – «1С Предприятие 8.3». Отчетные формы на соответствующие даты генерируются программой бухучета и распечатываются на бумажных носителях. Таким образом, предприятие в установленные сроки оформляет и передает потребителям на бумажных носителях только формы квартальной и годовой отчетности. Бухгалтерский и налоговый учет ведет бухгалтерия, являющаяся его структурным подразделением и возглавляемая главным бухгалтером.

Документооборот в организации

4.5. В соответствии с ФЗ № 402 от 06.12.2011г. каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом. Не допускается принятие к бухгалтерскому учету документов, которыми оформляются не имевшие места факты хозяйственной жизни, в том числе лежащие в основе мнимых и притворных сделок.

4.6. Обязательными реквизитами первичного учетного документа являются:

- 1) наименование документа;
- 2) дата составления документа;
- 3) наименование экономического субъекта, составившего документ;
- 4) содержание факта хозяйственной жизни;
- 5) величина натурального и (или) денежного измерения факта хозяйственной жизни с указанием единиц измерения;
- 6) наименование должности лица (лиц), совершившего (совершивших) сделку, операцию и ответственного (ответственных) за ее оформление, либо наименование должности лица (лиц), ответственного (ответственных) за оформление свершившегося события;

7) подписи лиц, предусмотренных пунктом 6 настоящей части, с указанием их фамилий и инициалов либо иных реквизитов, необходимых для идентификации этих лиц.

4.7. Первичный учетный документ должен быть составлен при совершении факта хозяйственной жизни, а если это не представляется возможным - непосредственно после его окончания. Лицо, ответственное за оформление факта хозяйственной жизни, обеспечивает своевременную передачу первичных учетных документов для регистрации содержащихся в них данных в регистрах бухгалтерского учета, а также достоверность этих данных. Лицо, на которое возложено ведение бухгалтерского учета, и лицо, с которым заключен договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета, не несут ответственность за соответствие составленных другими лицами первичных учетных документов свершившимся фактам хозяйственной жизни.

4.8. Формы первичных учетных документов: используются унифицированные формы документов.

4.9. Первичный учетный документ составляется на бумажном носителе, подписанного электронной подписью.

4.10. В случае, если законодательством Российской Федерации или договором предусмотрено представление первичного учетного документа другому лицу или в государственный орган на бумажном носителе, экономический субъект обязан по требованию другого лица или государственного органа за свой счет изготавливать на бумажном носителе копии первичного учетного документа, составленного в виде электронного документа.

4.11. В первичном учетном документе допускаются исправления, если иное не установлено федеральными законами или нормативными правовыми актами органов государственного регулирования бухгалтерского учета. Исправление в первичном учетном документе должно содержать дату исправления, а также подписи лиц, составивших документ, в котором произведено исправление, с указанием их фамилий и инициалов либо иных реквизитов, необходимых для идентификации этих лиц.

4.12. В случае если в соответствии с законодательством Российской Федерации первичные учетные документы, в том числе в виде электронного документа, изымаются, копии изъятых документов, изготовленные в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, включаются в документы бухгалтерского учета.

4.13. Порядок организации и проведения инвентаризации имущества и обязательств.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится инвентаризация:

- материальных остатков на складе по состоянию на 31 декабря;
- инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности один раз в год по состоянию на 31 декабря;
- кассы не реже одного раза в год,
- внезапные инвентаризации кассы и МПЗ производится по решению руководителя;
- инвентаризация основных средств производится один раз в год по состоянию на 31 декабря.

Состав инвентаризационных комиссий утверждается приказом руководителя.

Критерии существенности.

Критерии существенности при раскрытии информации в бухгалтерской отчетности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет не менее 5%.

4.14. Нематериальные активы

4.14.1. Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом (ФСБУ 14/2022).

Срок полезного использования утверждается организационно-распорядительным документом.

4.15. Основные средства срок полезного использования основных средств (группа) определяется исходя из Постановления Правительства РФ от 01.01.2002г. №

1 (ред. от 18.11.2022) "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

4.15.1. Срок полезного использования внутри группы определяется Приказом руководителя организации «Ввод в эксплуатацию основного средства» (п. 1 ст. 258 НК РФ, Письмо Минфина России от 27.02.2019 N 03-03-06/1/12533)

4.15.2. Срок полезного использования для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается Приказом руководителя организации «Ввод в эксплуатацию основного средства» в соответствии с техническими характеристиками основного средства и рекомендациями организаций-изготовителей. (п.6 ст. 258 НК РФ).

4.15.3. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом (п. 35 ФСБУ 6/2020).

4.15.4. Объекты основных средств, стоимостью не более 100 000 руб. за единицу признаются затратами на производство (расходами на продажу) по мере их отпуска в производство или эксплуатацию.

4.15.5. Затраты на проведение всех видов ремонтов включаются в состав расходов того отчетного периода, в котором они были произведены. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

4.15.6. При проведении модернизации основных средств, сумма модернизации увеличивает первоначальную стоимость модернизированного основного средства и пересмотр сроков полезного использования не производится.

4.15.7. Переоценка основных средств не производится.

4.16. Материально-производственные запасы (МПЗ)

4.16.1. Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС.

К фактическим затратам на приобретение материалов относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);

- таможенные пошлины;
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением материалов;
- затраты на заготовку и доставку материалов до места их использования, включая расходы на страхование (транспортно-заготовительные расходы (ТЗР));
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов.

Под иными затратами, непосредственно связанными с приобретением материалов, понимаются затраты, которые не были бы понесены организацией, если бы не приобретались соответствующие материалы.

ТЗР, понесенные при приобретении материалов, включаются в стоимость этих материалов. Если приобретается несколько видов материалов и невозможно непосредственно отнести ТЗР на приобретение конкретных материалов, такие расходы распределяются между материалами пропорционально стоимости приобретенных материалов.

4.16.2. Единицей бухгалтерского учета МПЗ и готовой продукции является номенклатурный номер.

4.17. Учет финансовых вложений.

4.17.1. Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02.

4.17.2. Финансовые вложения принимать к учету в сумме фактических затрат. Комиссии по банковским гарантиям, оплаченные разовым платежом, признаются в бухгалтерском учете одной суммой на последнюю дату действия банковской гарантии.

4.18. Учет займов и кредитов

В 2025 г. кредиты и займы для деятельности Общества не привлекались.

В соответствии с ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская Финансовая) отчетность, в бухгалтерском балансе активы и обязательства должны представляться с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или

продолжительность операционного цикла превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Сумма долга по полученному займу или кредиту учитывается в соответствии с условиями договора займа или кредитного договора в сумме фактически поступивших денежных средств.

Дополнительные затраты по кредитам и займам относятся в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Проценты по полученным заемным средствам признаются в конце срока на основании условий договора или исходя из принципа равномерности расчетным путем, если в договоре установлен период начисления процентов, превышающий один месяц.

Проценты по кредитам, займам и иным аналогичным долговым обязательствам, а также дополнительные расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются на отдельном субсчете счета 91 «Прочие доходы и расходы». Для учета процентов сверх установленных нормативов к данному субсчету добавляется признак налогового учета «Расходы, не принимаемые для расчета налога на прибыль».

4.19. Учет затрат

Расходами Организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала Организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы, непосредственно связанные с производством работ и оказанием услуг, учитываются на счете 20 «Основное производство».

Затраты, собранные в текущем месяце на счете 20 «Основное производство» списываются в Дт счета 90.02 «Себестоимость продаж» на последнюю дату текущего месяца, квартала.

Затраты, собранные в текущем месяце на счете 26 «Общехозяйственные и управленческие расходы» списываются в Дт счета 90.08 «Управленческие расходы» на последнюю дату текущего месяца, квартала.

4.20. Доходы (расходы) организации в зависимости от их характера, условий получения и специфики деятельности организации делятся на доходы (расходы) от обычных видов деятельности и внереализационные доходы (расходы).

4.21. Критерием признания доходов (расходов) по обычным видам деятельности является предельный уровень их существенности, составляющий 5% и более от общей суммы поступлений.

4.22. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. (Налоговый Кодекс РФ (ст.271,272).

4.23. Доходы от обычных видов деятельности, учитываются на счете 90. К обычным видам деятельности относятся виды деятельности, прописанные в учредительных документах и носящих постоянный характер.

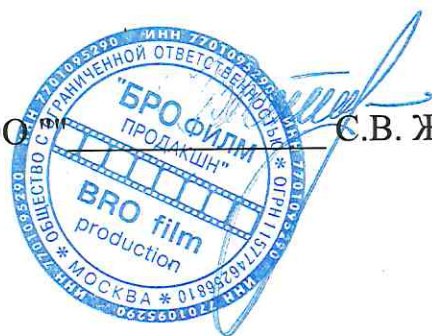
Внереализационные доходы (расходы) учитываются в организации на счете 91 в разрезе по видам доходов и расходов.

4.24. Штрафы и пени по налогам и страховым взносам учитываются на счете 99 "Прибыли и убытки"

4.25. Резервы по сомнительным долгам не создаются по итогам проведенной инвентаризации и приказа инвентаризационной комиссии по признанию задолженности сомнительной так как сомнительная задолженность отсутствует.

Генеральный директор ООО

30.03.2026



С.В. Житинец

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	1 907	(1 895)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 907	(1 895)
	За 2024 г.	1 907	(1 895)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 907	(1 895)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	1 907	(1 895)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 907	(1 895)
	За 2024 г.	1 907	(1 895)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 907	(1 895)
из них исключительные права	За 2025 г.	1 907	(1 895)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 907	(1 895)
	За 2024 г.	1 907	(1 895)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 907	(1 895)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
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	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	12	12	12
в том числе: Другие НМА	12	12	12
из них созданные организацией	-	-	-

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.	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	14 000	(14 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	14 000	(14 000)	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	16 600	(16 600)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	54 950	(54 950)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	16 600	(16 600)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	54 950	(54 950)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	16 600	(16 600)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	68 950	(68 950)	-	-	-	-	-	-

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.	5 527	-	481 566	(482 868)	-	-	X	X	4 224	-
	За 2024 г.	3 548	-	348 252	(346 273)	-	-	X	X	5 527	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	32 613	(5 371)	-	-	(27 242)	-	-	-
	За 2024 г.	1 083	-	29 214	(1 765)	-	-	(28 532)	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(27 410)	-	-	27 410	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(25 201)	-	-	25 201	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	5 527	-	448 953	(450 088)	-	-	(167)	-	4 224	-
	За 2024 г.	2 465	-	319 038	(319 308)	-	-	3 331	-	5 527	-
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	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	143 017	-	143 710	-	(138 861)	-	X	147 866	-	-
	За 2024 г.	150 623	-	140 667	-	(148 272)	-	X	143 017	-	-

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	-	-	230	230	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	230	230	-	-

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.	99 349	92 784	-	(77 186)	-	-	114 947
	За 2024 г.	158 406	64 467	-	(123 233)	(292)	-	99 349
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	68 629	79 586	-	(68 599)	-	-	79 616
	За 2024 г.	102 729	58 628	-	(92 436)	(292)	-	68 629
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	217	853	-	(217)	-	-	853
	За 2024 г.	-	217	-	-	-	-	217
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	811	1 638	-	(811)	-	-	1 638
	За 2024 г.	535	811	-	(535)	-	-	811
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.	4 126	-	-	(4 126)	-	-	-

	За 2024 г.	13 832	4 126	-	(13 832)	-	-	4 126
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 147	10 665	-	-	-	-	13 812
	За 2024 г.	6 074	-	-	(2 927)	-	-	3 147
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	21 734	-	-	(3 433)	-	-	18 301
	За 2024 г.	35 236	-	-	(13 503)	-	-	21 734
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	686	42	-	-	-	-	727
	За 2024 г.	-	686	-	-	-	-	686
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	99 349	92 784	-	(77 186)	-	X	114 947
	За 2024 г.	158 406	64 467	-	(123 233)	(292)	X	99 349

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	17 166	9 625	13 368
в том числе:			
АЛЬФА-БАНК АО	10 190	9 032	9 597
ПАО "Совкомбанк"	6 976	593	771
Промсвязьбанк ПАО	-	-	3 000
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	29 134	30 156
Затраты на оплату труда	54 383	52 128
Отчисления на социальные нужды	10 005	9 369
Амортизация	7 055	12 543
Прочие затраты	476 801	334 695
Итого по элементам	577 377	438 891
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	1 030	(3 062)
Итого расходы по обычным видам деятельности	578 408	435 829

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.	-	-	-	-