

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ
О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ГРУППА КОМПАНИЙ "МАКНОТ"
за 2025 г.

29.03.2026

Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ГРУППА КОМПАНИЙ "МАКНОТ" за 2025 год, подготовленной в соответствии с федеральными стандартами и включает информацию о деятельности общества с 01.01.2025 по 31.12.2025.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

I. Информация об Обществе

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ГРУППА КОМПАНИЙ "МАКНОТ" (далее «Общество») образовано 27.09.2017 в соответствии с договором об учреждении общества с ограниченной ответственностью Группа компаний "МАКНОТ", протокол общего собрания № 1 от 18.09.2017 (дата внесения записи в ЕГРЮЛ 27.09.2017 № 1172536035253).

ОГРН 1172536035253 Сведения об учете в налоговом органе Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 12 по Приморскому краю
ИНН 2540230740 КПП 254301001

Основной вид деятельности – " Торговля оптовая неспециализированная" (код по ОКВЭД2 46.90).

Общество в 2025 году осуществляло оптовую торговлю неспециализированными товарами.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 г. составила 38 человек, за 2024 г. – 30 человек. По состоянию на 31.12.2025 в Обществе числится 34 человек.

Общество зарегистрировано по адресу: 690074, ПРИМОРСКИЙ КРАЙ, Г.О. ВЛАДИВОСТОКСКИЙ, Г ВЛАДИВОСТОК, УЛ СНЕГОВАЯ, Д. 13, ОФИС 7 Общество не имеет в своем составе филиалов и обособленных структурных подразделений.

Участниками общества являются:

Физические лица:

Клопов Владимир Владимирович ИНН 250703486825

Аулов Александр Владимирович ИНН 250700885300

Наименование (или ФИО) участника	Доля на 31.12.2025		Доля на 31.12.2024	
	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
Клопов Владимир Владимирович	80	800	80	800
Аулов Александр Владимирович	20	200	20	200
Итого	100,00	1000	100,00	1000

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Клопов Владимир Владимирович

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Учетная политика составлена в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008., утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В учетной политике Общества дано разграничение об отнесении приобретенных материальных ценностей к основным средствам, нематериальным активам и запасам, а также способы погашения стоимости основных средств, нематериальных активов и запасов, находящихся в эксплуатации.

Учетная политика утверждена приказом Общества от 30.12.2024 г. № 1/УП.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение задолженности, то производится переклассификация указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

3. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Стоимость финансовых вложений при их выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

4. Запасы

Общество ведет учет запасов в соответствии с ФСБУ 5/2019, а также другими нормативными актами, содержащими нормы в отношении порядка учета и отражения в отчетности запасов и операций с ними.

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

К запасам не относятся сырье, материалы, комплектующие, запчасти и другие аналогичные объекты, предназначенные для создания, улучшения, восстановления внеоборотных активов (пп. "а" п. 3 ФСБУ 5/2019).

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, а затраты, связанные с их приобретением, включаются в расходы того периода, в котором они были понесены. (п. 2 ФСБУ 5/2019, п. 7 ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации"). Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

5. Расходы будущих периодов.

К расходам будущих периодов относятся затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Срок списания расходов будущих периодов, срок использования которых не указан в договоре либо других нормативных документах, установлен 1 (Один) год, направление списания расходов будущих периодов определяется в соответствии с действующим законодательством исходя из конкретной хозяйственной ситуации.

6. Резервы по сомнительным долгам.

Резервы по сомнительным долгам для целей отражения в бухгалтерском учете создаются в следующем порядке:

- просроченная задолженность, а также непросроченная задолженность, которая может оказаться сомнительной, выявляется по результатам инвентаризации дебиторской задолженности на 31 декабря;

- финансовая служба проводит анализ финансового состояния (платежеспособности) потенциально сомнительных дебиторов по перечню, представляемому бухгалтерией по итогам проведенной инвентаризации, и готовит выводы и рекомендации по итогам анализа с рекомендуемой суммой резерва;

- на основе проведенного анализа формируется бухгалтерская справка, в которой фиксируется итоговая сумма создаваемого резерва по сомнительным долгам, после чего производятся соответствующие бухгалтерские записи.

7. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.

Денежные эквиваленты – это краткосрочные финансовые вложения, которые можно быстро обратить в деньги. К денежным эквивалентам относятся: депозиты до востребования, векселя со сроком погашения до трех месяцев. (п. 5 ПБУ 23/2011, Письмо Минфина от 21.12.2009 N ПЗ-4/2009).

В отчете о движении денежных средств (далее – ОДДС) денежные потоки Организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

8. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме долей каждого владельца и соответствует Уставу Общества.

9. Кредиты и займы полученные.

Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, учитываются в составе долгосрочной задолженности.

При выдаче векселя для получения займа денежными средствами начисления причитающегося векселедержателю дохода (процентов или дисконта) по размещенным облигациям (займам) отражается ежемесячно в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Расчет оценки предоставленных займов по дисконтированной стоимости Организациям не производится (Пункт 23 ПБУ 19/02)

10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства.

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков.;

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Информация об изменении оценочных значений раскрывается в Пояснениях к бухгалтерской отчетности в случае, если имеет место корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, которая производится исходя из оценки существующего положения дел в Организации, ожидаемых будущих выгод и обязательств и обусловлена появлением новой информации.

В пояснениях к бухгалтерской отчетности Организация раскрывает информацию:

о содержании изменений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период;

о содержании изменений, которые повлияют на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды, за исключением случаев, когда оценить влияние изменения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды невозможно. Факт невозможности такой оценки также подлежит раскрытию (Пункт 6 ПБУ 21/2008).

11. Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшегося в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативно правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством РФ о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Применение ПБУ 18/02 балансовым методом. Отложенный налог на отчетную дату рассчитывается как произведение сальдо временных разниц по виду актива (обязательства) и текущей ставки налога на прибыль. Проводки формируются исходя из сравнения отложенного налога, рассчитанного на отчетную дату, и отложенного налога, рассчитанного на начало года. Временные разницы, отраженные и погашенные в отчетном периоде, не приводят к изменению величины отложенного налога, поэтому в этом случае проводки по счетам 09 и 77 не формируются. На признание отложенного налога влияют временные разницы, учтенные на всех счетах активов и обязательств.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Общество применяет ставку налога на прибыль в размере 25 %.

12. Признание доходов

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- выручка по операциям с покупными товарами;

Дивиденды (доходы от участия в других организациях) включаются в состав доходов организации на дату распределения прибыли в сумме, определенной в соответствии с решением о распределении прибыли.

Если у организации отсутствует информация о сумме распределенных дивидендов (доходов от участия в других организациях) и (или) сумме подлежащего удержанию налога, дивиденды (доходы от участия в других организациях) включаются в состав доходов организации на дату их непосредственного получения в фактически поступившем размере.

(Основание: п. п. 6, 10.1, 12, 16 ПБУ 9/99, Письмо Минфина России от 19.12.2006 № 07-05-

13. Признание расходов

Формирование затрат по статьям осуществляется следующим образом:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. Расходы по обычным видам деятельности группируются по следующим элементам:

- амортизация;
- расходы на оплату труда;
- материальные затраты;
- отчисление на социальные нужды;
- прочие расходы

Прочими расходами Общество признает:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резервы по сомнительным долгам, под обесценение вложений в ценные бумаги и др.), а также резервы, создаваемые в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- сумма уценки активов;
- перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий;
- прочие расходы.

14. Изменения в учетной политике Общества на 2025 год

В 2024г. Общество применяло упрощенные способы учета и отчетности и не применяло ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» не регламентирован порядок перехода на применение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». В 2025 году при переходе на ПБУ 18/02, организация самостоятельно оценила существенность влияния последствий такого изменения на финансовое положение организации. Последствия изменений учетной политики не оказывают существенного влияния на финансовое положение организации, принято решение переход на ПБУ 18 /02 отражать перспективно (п. 15 ПБУ 1/2008). Бухгалтерская отчетность сформированна в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность. ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» применяется с 1 января 2025 года.

III. Раскрытие отдельных показателей бухгалтерской отчетности

В целях подтверждения показателей годовой бухгалтерской отчетности на основании приказа № 1 от 28.12.2025 г. проведена инвентаризация имущества и обязательств общества.

При проведении инвентаризации расхождения с данными бухгалтерского учета, излишки не выявлены. Расчеты с банками, кредиторами и дебиторам подтверждены.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

1. Нематериальные активы

Нематериальные активы у общества отсутствуют

2. Основные средства

2 а. Основные средства, полученные в аренду

В отчетном периоде Общество арендовало офисное помещение, расположенное по адресу 690074, приморский край, г.о. владивостокский, г владивосток, ул снеговая, д. 13, офис 7, ФСБУ 25/2018 не применяется. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды
- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018)

2 б. Основные средства, на балансе Общества

Объекты основных средств в 2025 г. представлены в таблице 4 «Основные средства»

3. Финансовые вложения

3.1. Краткосрочные финансовые вложения.

Движение финансовых вложений представлено в таблице 5 «Финансовые вложения»

4. Запасы.

Информация о наличии и движении запасов отражена в таблице 6 «Наличие и движение запасов»

5. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в таблице 7.1

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства представлены остатком на расчетном счете на отчетные даты.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Средства в кассе	90	83
Средства на расчетных счетах	1060	876
Средства на валютных счетах	37	47
Итого денежные средства	1187	1006

7. Капитал

Зарегистрированная величина уставного капитала на 31.12.2024 составляет 1000 тыс. руб. В 2025 г. величина уставного капитала не изменилась. Резервный капитал Уставом не предусмотрен.

8. Кредиты и займы

8.1 Кредиты полученные

Наименование банка	Сальдо на 31.12.2024	Сальдо на 31.12.2025
СБЕРБАНК ПАО ОВЕР N2540230740-24-5 от 13.12.2024	33 217	26 542,00
	Сальдо на 31.12.2024г. 201 554	Сальдо на 31.12.2025 г. 260 427
СБЕРБАНК ПАО		
10 Кредитная линия от 12.04.24 N2540230740-24-2 от 12.03.24	7 712	4 280
11 Кредитная линия от 11.03.24 N2540230740-24-1 от 11.03.24	9 257	5 143
12 Кредитная линия от 26.07.24 N2540230740-24-3 от 26.07.24	53 333	31 667
13 Кредитная линия от 18.10.24 N2540230740-24-4 от 18.10.24	30 000	20000
14 Кредитная линия N2540230740-25-2 от 18.04.2025		90 323
15 Кредитная линия от 22.12.25 N2540230740-25-3 от 22.12.25		73 524
6 Кредитная линия от 07.03.23 N8635N3TPQEPR7Q0QL1UW3F 10,25%	30 857	6 171
7 Кредитная линия от 05.05.23 N2540230740-23-2 от 05.05.2023	18 457	5 429
8 Кредитная линия от 07.09.23 N2540230740-23-6 от 07.09.2023	19 080	8 177
9 Кредитная линия от 23.11.23 N2540230740-23-10 от 23.11.2023	32 857	15 714

8.2 Займы полученные

А) Информация о *краткосрочных займах по договорам в рублях, тыс. руб.*

Наименование кредитора	Сальдо на 31.12.2024	Сальдона 31.12.2025
СЗ БУЛЬВАР-2 ООО	5 720	22 880
Договор № б/н от 29.04.2025		20 000
Договор б/н от 03.06.2025	3 600	
Договор б/н от 19.05.2025	2 120	2 880

Б) Информация о долгосрочных займах по договорам

	Сальдо на 31.12.2024г.	Сальдо на 31.12.2025 г.
Клопов Владимир Владимирович		
Договоры беспроцентного займа	108 116	123 653

Движение по договорам займов отражено в таблице 8 «Обязательства»

9. Кредиторская задолженность

Информация по задолженности поставщикам и подрядчикам и расчетам по налогам и сборам по состоянию указано в таблице 8 пояснений «Обязательства»

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

10. Выручка от продаж .

Выручка от продаж по основному виду деятельности по состоянию на 31.12.2025 составила 999 754 тысяч рублей на 31.12.2024 года 747 097 тысяч рублей.

11. Расходы по обычным видам деятельности.

Пречень расходов по обычным видам деятельности представлены в таблице 10.

13. Налог на прибыль

Расшифровка ОНА/ОНО по статьям расхождений между бухгалтерским и налоговым учетом.

В 2024 году Общество применяло упрощенные формы учета и отчетности и не применяло ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» не регламентирован порядок перехода на применение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». В 2025 году при переходе на ПБУ 18/02, организация самостоятельно оценила существенность влияния последствий такого изменения на финансовое положение организации. Последствия изменений учетной политики не оказывают существенного влияния на финансовое положение организации, переход на ПБУ 18 /02 отражать перспективно (п. 15 ПБУ 1/2008).

с 1 января 2025 г. меняется налоговая ставка по налогу на прибыль и устанавливается в размере 25% вместо 20%. (ст. 284 Налогового кодекса Российской Федерации (в редакции Федерального закона от 12 июля 2024 г. № 176-ФЗ))

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (соответствующими нормативными актами Банка России) в случае изменения ставок налога на прибыль в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств подлежат пересчету на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков.

Организацией на 01.01.2025 г. были пересчитаны величины отложенных налоговых активов и обязательств с учетом применения налоговой ставки по налогу на прибыль в размере 25%.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

14. Денежные потоки от финансовых операций.

В отчете о движении денежных средств представлена информация о поступлениях и оплатах в разрезе видов деятельности.

VI. Связанные стороны .

Бенефициарным владельцем общества является Клопов Владимир Владимирович ИНН 250703486825 гражданство РФ.

V. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства в 2025-2024 году отсутствовали.

Информация о выданных и полученных обеспечениях

1. Информация о выданных и полученных обеспечениях

Выданные обеспечения отсутствуют
Полученные обеспечения отсутствуют

VI. События после отчетной даты.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год отсутствовали факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

В настоящее время Общество не предъявлено существенных исков и в отношении его не ведется и не планируется никаких судебных разбирательств, способных повлиять на финансовое положение организации или способность ее осуществлять деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты.

VII Непрерывность деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основании допущения непрерывности деятельности, исходя из того, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и будет способно реализовать собственные активы и погасить обязательства в ходе нормальной операционной деятельности.

По состоянию на 31.12.2025 года у Общества размер чистых активов имеет 345 100 тысяч рублей. По состоянию на 31.12.2024 размер чистых активов составил 200 708 тыс. рублей.

Отсутствуют события и условия, которые могли бы породить сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В 2025 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской

Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения. В 2025 году недружественными странами были объявлены новые пакеты санкций. По мнению руководства Общества, данные события не окажут существенное воздействие на деятельность Общества, по нашему мнению, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

VIII. Информация о рисках.

Процентный риск

Общество подвергается процентному риску, который выражается в изменчивости уровня процентных ставок. Считаем данный риск не существенным.

Ценовой риск

Указанный риск определяет возможность изменения рыночной стоимости финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых может быть определена. Общество не имеет подобных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025г.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей) и др.

Общество оценивает данный риск как низкий.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов.

Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Страновые и региональные риски.

Общество осуществляет деятельность в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Репутационные риски.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемых Обществом товаров (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как незначительные.

Генеральный директор

Клопов Владимир Владимирович

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 (переоценочная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	снято	первоначальная (переоценочная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценения	первоначальная (переоценочная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименования показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная (переоценочная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	поступило	списано	амортизация	обесценения	первоначальная (переоценочная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	
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, 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	накопленные обесценения	затраты	обесценения	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленные обесценения		
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	Другие НМА	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	Другие НМА	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	Другие НМА	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
		за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, созданные организацией, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Наименование показателя	Период	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.	11 658	-	13 767	-	(1 495)	(21 272)	2 658	-
в том числе:	За 2024 г.	2 798	-	27 854	-	(281)	(18 686)	11 658	-
МПС	За 2025 г.	1 918	-	3 438	-	(316)	(4 779)	260	-
Основных средства	За 2024 г.	1 167	-	751	-	-	-	1 918	-
Транспортные средства	За 2025 г.	83	-	-	-	-	-	83	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	3 845	-	4 421	-	(1 041)	(4 908)	2 316	-
Основное оборудование	За 2025 г.	-	-	7 050	-	(281)	(2 924)	3 845	-
Другие виды основных средств	За 2024 г.	-	-	9 829	-	-	(9 829)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	14 000	-	-	(14 000)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	230	-	-	(230)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	161	-	-	(161)	-	-
Сервер Честный знак	За 2024 г.	4 622	-	(4 484)	-	(137)	(1 549)	-	-
Степлаг напольный	За 2025 г.	414	-	2 429	-	-	(212)	4 622	-
Степлаг напольный/2	За 2024 г.	1 217	-	146	-	-	(1 383)	-	-
Видеоборудование	За 2025 г.	2 930	-	3 154	-	(69)	(6 015)	1 217	-
Пожарная сигнализация в обора	За 2024 г.	-	-	316	-	-	(316)	-	-
Возврат светопрозрачная различных типоразмеров (АЛП, АЛПС, ПО)	За 2025 г.	-	-	168	-	-	(168)	-	-
Промежуточная панорамная панель	За 2024 г.	69	-	-	-	(69)	-	-	-
Шлагбаум BV-5	За 2025 г.	198	-	69	-	-	(198)	69	-
ПК Intel Core i7-14700K	За 2024 г.	-	-	198	-	-	-	198	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	281	-	-	(281)	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	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/резерв за под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	3 075	-	750	(3 825)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14 450	-	8 506	(19 881)	-	-	-	-	3 075	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Пай	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	3 075	-	750	(3 825)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14 450	-	8 506	(19 881)	-	-	-	-	3 075	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	193 880	(193 880)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	193 880	(193 880)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 075	-	194 630	(197 705)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14 450	-	8 506	(19 881)	-	-	-	-	3 075	-

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	Начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	описано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	За 2025 г.	444 428	-	723 049	(613 202)	-	-	-	554 275	-
	За 2024 г.	279 696	-	663 853	(499 121)	-	-	X	444 428	-
в том числе:	За 2025 г.	47 161	-	34 615	(65 319)	-	-	-	16 457	-
	За 2024 г.	2 112	-	56 508	(11 549)	-	-	-	47 161	-
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	397 267	-	688 434	(547 883)	-	-	-	537 818	-
	За 2024 г.	277 584	-	607 255	(487 572)	-	-	-	397 267	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило проценты, штрафы и иные начисления	поташено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3а 2024 г.	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3а 2024 г.	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3а 2024 г.	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3а 2024 г.	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3а 2024 г.	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3а 2024 г.	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	245 133	-	194 428	-	(232 695)	-	-	206 865	-	-	
в том числе:	3а 2024 г.	196 593	-	228 531	-	(179 990)	-	-	245 133	-	-	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	88 460	-	20 398	-	(84 800)	-	-	24 058	-	-	
3а 2024 г.	3а 2024 г.	74 820	-	84 356	-	(70 716)	-	-	88 460	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	140 216	-	131 744	-	(140 062)	-	-	131 898	-	-	
3а 2024 г.	3а 2024 г.	111 834	-	134 405	-	(106 023)	-	-	140 216	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	66	-	-	-	(66)	-	-	-	-	-	
3а 2024 г.	3а 2024 г.	2	-	64	-	-	-	-	66	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3а 2024 г.	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	7 735	-	37 368	-	(852)	-	-	44 251	-	-	
3а 2024 г.	3а 2024 г.	3 706	-	4 049	-	(20)	-	-	7 735	-	-	
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3а 2024 г.	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 464	-	2 156	-	-	-	-	3 620	-	-	
3а 2024 г.	3а 2024 г.	518	-	945	-	-	-	-	1 464	-	-	
Расчеты по НДС, не ограниченные на ЕНС	3а 2025 г.	678	-	-	-	(678)	-	-	-	-	-	
3а 2024 г.	3а 2024 г.	11	-	667	-	-	-	-	678	-	-	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	5 528	-	-	-	(5 528)	-	-	-	-	-	
3а 2024 г.	3а 2024 г.	1 634	-	3 894	-	-	-	-	5 528	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-	-	
3а 2024 г.	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	1	-	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	42	-	42	-	-	-	-	84	-	-	
3а 2024 г.	3а 2024 г.	-	-	42	-	-	-	-	42	-	-	

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	841	-	4	-	(607)	-	-	238	-
	За 2024 г.	3 419	-	5	-	(2 583)	-	-	841	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	100	-	-	-	(100)	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	100	-	-	-	-	100	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	2	-	2 715	-	(2)	-	-	2 715	-
	За 2024 г.	848	-	2	-	(648)	-	-	2	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	245 133	-	194 428	-	(232 695)	-	X	206 865	-
	За 2024 г.	196 593	-	228 531	-	(179 990)	-	X	245 133	-

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	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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
			списано				переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	309 669 292 350	74 414 27 274	- -	- (9 950)	- -	- -	384 084 309 669
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	201 554 174 284	58 873 27 270	- -	- -	- -	- -	260 427 201 554
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	108 116 118 068	15 537 -	- -	- (9 950)	- -	- -	123 653 108 116
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	4 -	- -	- -	- -	- -	4 -
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	217 943 47 609	475 520 259 238	- -	620 389 (88 904)	- -	- -	73 075 217 943
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	131 305 41 438	430 833 177 997	- -	(537 216) (88 130)	- -	- -	24 922 131 305
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	20 543 2 548	680 18 020	- -	(20 272) (26)	- -	- -	951 20 543
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	29 162 102	133 29 106	- -	(29 295) (46)	- -	- -	- 29 162
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	459 85	- 373	- -	(207) -	- -	- -	252 459
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	33 217	-	-	-	(33 217)	-	-	-
	За 2024 г.	-	33 217	-	-	-	-	-	33 217
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	22 880	-	-	-	-	22 880
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	3 662	-	-	-	-	3 662
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 556	4 853	-	-	-	-	-	7 410
	За 2024 г.	2 200	487	-	-	(131)	-	-	2 556
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	12 353	-	-	-	-	-	12 353
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	667	110	-	-	(178)	-	-	599
	За 2024 г.	1 152	8	-	-	(492)	-	-	667
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	16	-	-	-	-	-	16
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-
	За 2024 г.	83	-	-	-	(79)	-	-	4
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	30	-	-	-	-	-	-	30
	За 2024 г.	-	30	-	-	-	-	-	30
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.	527 612	-	-	-	-	-	X	457 159
Итого	За 2025 г.	339 959	286 512	-	-	(98 854)	-	X	527 612
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	отписано 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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	590 750	483 782
Затраты на оплату труда	27 423	26 862
Отчисления на социальные нужды	5 811	5 149
Амортизация	9 519	2 757
Прочие затраты	128 224	141 673
Итого по элементам	761 726	640 175
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	761 726	640 175