

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с действующим законодательством РФ.

В 2025 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

I. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Непубличное акционерное общество «Восход»

Сокращенное наименование: НАО «Восход» (далее Общество).

Юридический и фактический адрес общества: Ленинградская область, м.р-н

Выборгский, с.п. Селезнёвское, тер. Кондратьевская, здание 199, корпус 1

Дата государственной регистрации Непубличное акционерного общества «Восход»
14.02.2003

Государственный регистрационный номер 1034700879267

ИНН 4704041000

КПП 470401001

Акционерами Общества являются физические лица.

Высшим органом управления НАО «Восход» является общее собрание его участников (акционеров).

Уставный капитал НАО «Восход» (далее Общество) составляет 1 600 000 (Один миллион шестьсот тысяч) рублей. Обществом размещены обыкновенные именные акции бездокументарной формы в количестве 10 000 (Десять тысяч) штук номинальной стоимостью 160 рублей каждая.

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключается договор на ведение и хранение реестра акционеров. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию Общего собрания акционеров.

Решением единственного акционера Общества утвержден Регистратор – ООО "Московский Фондовый Центр" Санкт-Петербургский Филиал, осуществляющий ведение и хранение реестра владельцев именных ценных бумаг НАО «Восход» на основании договора.

Лицензия на осуществление деятельности по ведению Реестра № 10-000-1-00251 от 08.12.2014г. выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг без ограничения срока действия.

Полное фирменное наименование: САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ ФИЛИАЛ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МОСКОВСКИЙ ФОНДОВЫЙ ЦЕНТР" (Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ).

Место нахождения: 107078, г. Москва, Орликов пер, д. 5, строение 3.

Почтовый адрес: 107078, г. Москва, Орликов пер, д. 5, строение 3.

Место нахождения Санкт-Петербургского филиала: 190013, г. Санкт-Петербург, ул. Верейская, д. 31.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом в лице генерального директора НАО «Восход»: с 19.06.2025 Рудаковой Ольгой Владимировной.

Общество состоит на налоговом учете в ИФНС России по Выборгскому району Ленинградской области (4704).

Основной вид деятельности (ОКВЭД – 52.10.9) Хранение и складирование прочих грузов.

Общество имеет следующие лицензии:

-№ Л О Д 47349 В Р от 29.06.2016г. бессрочно на Разведку и добычу полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств;

-№ АН 78-001825 от 20.01.2021 бессрочно на Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами.

Бухгалтерский учет Общества ведется в соответствии с требованиями Федерального Закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ.

Общество применяет УСН доход минус расход.

Среднесписочная численность за 2025 год составляет 6 человек.

Финансово-хозяйственная деятельность НАО «Восход» осуществляется в соответствии с Уставом предприятия, приказом директора «Об учетной политике» и существующими нормативными актами.

НАО «Восход» в 2025 году не осуществляло деятельность:

- Хранение и складирование прочих грузов

Учетная политика утверждена приказом директора № б/н от 31.12.24г.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета. Как доходы. Расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции НАО «Восход».

Бухгалтерская отчетность НАО «Восход» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

1. Основы составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обеспечение), а также оценочных обязательств.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций.

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.

3. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражаются программы, лицензии, товарные знаки и знаки обслуживания. Амортизация этих активов начисляется линейным способом. Инвентарным объектом НМА считается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора уступки права требования и т.п.

Срок полезного использования нематериальных активов и способ определения их амортизации ежегодно проверяется Обществом на необходимость уточнения.

В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению.

Если расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериального взгляда существенно изменился, способ определения амортизации такого взгляда должен быть изменен.

Корректировки, возникшие в связи с изменением срока полезного использования, способа начисления амортизации, отражаются в учете и отчетности как изменения в оценочных значениях.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

4. Основные средства

В составе основных средств отражены машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2022, учитываются в расходах единовременно.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводится.

Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченных арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

5. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются по строке «Прочие внеоборотные активы».

6. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы делятся на следующие группы:

- товары;
- материалы;
- прочие МПЗ.

Единицей бухгалтерского учета запасов является (п. 6 ФСБУ 5/2019):

- инвентарный номер;
- Партия.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), учитываются по дебету счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей". Поступившие в организацию материалы принимаются к учету на счет 10 "Материалы" по фактической себестоимости (включая ТЗР), сформированной на счете 15.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости

7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы описываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

8. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность описывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнительный собственности, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

9. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

10. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей участников Общества в соответствии с величиной, установленной в Уставе Общества.

11. 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 заработанных неиспользованных отпусков работникам;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату.

- организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительный считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

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

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то непредсказуемые суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

12. Признание доходов

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- проценты за использование банком денежных средств,
 - продажа внеоборотных и прочих оборотных активов,
 - списание кредиторской задолженности
- и прочие доходы отличные от выручки от продажи товаров и оказания услуг.

13. Признание расходов

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с продажей товаров и оказанием услуг, за исключением коммерческих и управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе коммерческих расходов отражаются расходы на рекламу. Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- материальная помощь,
 - налоги и сборы,
 - списание дебиторской задолженности,
 - резервы по сомнительным долгам,
 - благотворительная деятельность,
- и прочие расходы, отличные от себестоимости продаж, коммерческих и управленческих расходов.

14. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.

Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

- от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

4.1. Наполние и движение основных средств														
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	пересеченка		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	168 954	(165 678)	416	-	-	(770)	-	-	-	-	-	169 370	(165 448)
	За 2024 г.	175 717	(175 925)	254	(11 017)	11 017	(770)	-	-	-	-	-	168 954	(165 678)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	118 731	(118 731)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	118 731	(118 731)
	За 2024 г.	118 731	(118 731)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	118 731	(118 731)
Сооружения	За 2025 г.	28 662	(28 454)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28 662	(28 454)
	За 2024 г.	39 425	(39 400)	254	(11 017)	11 017	(51)	-	-	-	-	-	28 662	(28 454)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	7 415	(6 958)	416	-	-	(71)	-	-	-	-	-	7 415	(6 958)
	За 2024 г.	7 415	(6 977)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	348	(346)
Офисное оборудование	За 2025 г.	348	(346)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	348	(346)
	За 2024 г.	348	(346)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	918	(917)
Транспортные средства	За 2025 г.	918	(917)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	918	(917)
	За 2024 г.	918	(917)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 009	(1 009)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 009	(1 009)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 009	(1 009)
	За 2024 г.	1 009	(1 009)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 009	(1 009)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	1 975	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 975	-
	За 2024 г.	1 975	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 975	-
Объекты придорожного обслуживания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в приобретение имущества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	9 699	(9 222)	-	-	-	(677)	-	-	-	-	-	9 699	(9 699)
	За 2024 г.	9 699	(9 545)	-	-	-	(677)	-	-	-	-	-	9 699	(9 222)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. 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	946	1 301	1 816
в том числе:			
Здания	-	-	-
Сооружения	157	207	25
Машины и оборудование (кроме офисного)	790	416	438
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Другие виды основных средств	-	677	1 354
Неамортизируемые основные средства - всего	1 976	1 976	1 976
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Сооружения	-	-	-
Транспортные средства	1	1	1
Земельные участки	1 975	1 975	1 975
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

Финансовые вложения

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	16 073	(16 073)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Пан	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	16 073	(16 073)	-	-	-	-	-	-
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.	890	-	21 618	(22 508)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	947 768	(946 878)	-	-	-	-	890	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	890	-	21 618	(22 508)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	947 768	(946 878)	-	-	-	-	890	-
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.	890	-	21 618	(22 508)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	963 841	(962 951)	-	-	-	-	890	-

Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов, а также расходов будущих периодов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

Дебиторская и кредиторская задолженность

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	поступило		погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва			
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 факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	13 572	(6 114)	121	-	(437)	-	(3 927)	-	13 257	(6 114)
	За 2024 г.	15 728	(5 812)	345	-	(2 501)	-	(4 654)	-	13 572	(6 114)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	373	-	48	-	(363)	-	-	-	58	-
	За 2024 г.	732	-	231	-	(590)	-	-	-	373	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 046	(2 997)	59	-	(69)	-	(3 927)	-	3 035	(2 997)
	За 2024 г.	3 427	(3 650)	69	-	(451)	-	(4 654)	-	3 046	(2 997)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10 103	(3 117)	-	-	-	-	-	-	10 103	(3 117)
	За 2024 г.	10 137	(2 162)	-	-	(33)	-	-	-	10 103	(3 117)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	26	-	14	-	-	-	-	-	50	-
	За 2024 г.	471	-	26	-	(471)	-	-	-	36	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	216	-	-	-	(216)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	631	-	1	-	(631)	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	7	-	-	-	(4)	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	18	-	7	-	(18)	-	-	-	7	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	79	-	-	-	(74)	-	-	-	5	-
Итого	За 2025 г.	13 572	(6 114)	121	-	(437)	-	(3 927)	X	13 257	(6 114)
	За 2024 г.	15 728	(5 812)	345	-	(2 501)	-	(4 654)	X	13 572	(6 114)

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.	166 265	6 605	-	-	-	-	172 870
	За 2024 г.	166 265	-	-	-	-	-	166 265
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	166 186	6 605	-	-	-	-	172 791
	За 2024 г.	166 186	-	-	-	-	-	166 186
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	79	-	-	-	-	-	79
	За 2024 г.	79	-	-	-	-	-	79
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	79 042	139	-	(535)	-	-	78 647
	За 2024 г.	80 572	461	1	(1 992)	-	-	79 042
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	532	125	-	(322)	-	-	335
	За 2024 г.	589	231	1	(289)	-	-	532
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	240	11	-	(2)	-	-	249
	За 2024 г.	321	2	-	(83)	-	-	240
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	104	-	-	(104)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	(9)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	78 004	-	-	(108)	-	-	77 896
	За 2024 г.	77 863	140	-	-	-	-	78 004
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	88	-	-	(9)	-	-	79
	За 2024 г.	511	71	-	(494)	-	-	88
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	26	3	-	-	-	-	29
	За 2024 г.	470	-	-	(445)	-	-	26
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	56	-	-	(3)	-	-	53
	За 2024 г.	451	-	-	(395)	-	-	56
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	96	-	-	(91)	-	-	5
	За 2024 г.	253	17	-	(173)	-	-	96
Итого	За 2025 г.	245 307	6 744	-	(535)	-	X	251 517
	За 2024 г.	246 837	461	1	(1 992)	-	X	245 307

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	37	307
Затраты на оплату труда	2 988	4 718
Отчисления на социальные нужды	809	1 025
Амортизация	770	770
Прочие затраты	3 347	3 887
Итого по элементам	7 952	10 706
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 952	10 706

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО, отсутствуют.

Генеральный директор ООО



Рудакова О.В.

30 марта 2026