

**Пояснения
к годовой бухгалтерской отчетности**

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2025

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2025

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «АстраЛэндСтрой» за 2025 год.

Общество и его деятельность

Общая информация

Сведения об организации.

ООО «АстраЛэндСтрой» является юридическим лицом в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Деятельность Общества регулируется действующим законодательством Российской Федерации, в т. ч. Гражданским Кодексом Российской Федерации и Федеральным Законом Российской Федерации «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998г. № 14-ФЗ.

ООО «АстраЛэндСтрой» зарегистрировано 24.04.2017г., государственный регистрационный номер 1177746417530.

Юридический адрес: 129344, г. Москва, ул. Большая Тульская, д.2, этаж 2, пом. VI/

Дата начала финансово-хозяйственной деятельности 24 апреля 2017г. года.

Уставный капитал составляет 10 000 рублей. Единоличным участником общества является Столбов Антон Александрович.

Сведения об органах управления:

Органами управления Общества являются:

- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Сведения о филиалах и представительствах

Общество открыло в 2019 году обособленное подразделение в г. Санкт-Петербурге, КПП 780245001, состоит на учете в ИФНС № 17 по г. Санкт-Петербургу. В 2020 году было открыто обособленное подразделение в г. Пскове, КПП, состоит на учете в ИФНС № 1 по г. Пскову. Обособленное подразделение в г. Пскове закрыто 30 декабря 2021 года.

Численность сотрудников общества на 31.12.2025 года, включая обособленное подразделение в г. Санкт-Петербурге, составила 18 (восемнадцать) сотрудников, среднесписочная численность – 13 (тринадцать) человек.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности организации является деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях (ОКВЭД 2 - 71.12).

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» (в действующей редакции), федеральными стандартами бух. учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» (в действующей редакции), а также действующими положениями по бухгалтерскому учету и Учетной политикой Общества.

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и с учетом специфики деятельности Общества как субъекта малого предпринимательства. В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 в учетную политику внесены изменения в части структуры пояснений.

Данные изменения не оказали существенного влияния на показатели отчетности. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Обществе ведется генеральным директором. Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт «1С-Предприятие (Бухгалтерия Предприятия КОРП редакция 3.0)» для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, представляющей собой сумму фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из принятых сроков полезного использования.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности и намерений руководства относительно использования объекта.

Общество не производило переоценку основных средств за отчетный период.

Активы стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы единовременно.

По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.

Запасы

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости. Резерв под обесценивание запасов не создается.

Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер, обозначающий вид (группу) материально-производственного запасов.

Передача материально-производственных запасов между структурными подразделениями производится по стоимости, по которой они отражены в бухгалтерском учете.

Запасы, используемые для нужд управления (хозяйственные принадлежности, инвентарь, канцтовары), списываются в расходы по мере их передачи в эксплуатацию в полном объеме.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность по прочим контрагентам отражается по счету 76 по договорам, а в балансе показана в разрезе контрагентов

Признание доходов

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

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Прочими доходами Общества признаются:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты);
- доходы от участия в уставных капиталах других организаций;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора, а также возмещения причиненных Обществу убытков – в отчетном периоде, в котором судом вынесено решение об их взыскании или они признаны должником;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности – в отчетном периоде, когда указанный срок истек;

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности собираются «по объектам», которые группируются по каждому объекту отдельно по полной фактической производственной себестоимости.

Управленческие расходы ежемесячно признаются Обществом в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Информация о Связанных сторонах

В 2025 году у Общества не было операций со связанными сторонами. Дочерних и зависимых обществ нет. Общество не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

Общество за отчетный период получило положительный финансовый результат, осуществляет работы по договорам на выполнение гособоронзаказов (строительство ВОЛС) в Ленинградской области, в 2025 году не все работы по государственным контрактам были закончены, но был получен положительный финансовый результат. Кроме того, были выполнены контракты по земельно-кадастровым работам и заключались новые контракты, в том числе по проектным работам. Чистые активы увеличились, на 31.12.2025 составили 23 151 тыс. руб. Дивиденды в 2025 году не выплачивались.

Общество ведет свою хозяйственную деятельность в условиях политических и экономических изменений, которые уже оказали и будут оказывать влияние на финансовый результат деятельности Общества.

События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

У Общества не возникло событий – фактов хозяйственной деятельности в период после отчетной даты, также не возникло условных активов вследствие прошлых событий его хозяйственной жизни, когда существование у Общества актива на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

Пояснения к существенным строкам бухгалтерского баланса

Строки отчетности раскрываются в табличных приложениях со следующими пояснениями.

Основные средства. Строка 1150 Баланса

Основные средства представлены группами с информацией о поступлении и выбытии по каждой из них и с величиной амортизации. Всего основных средств числится на 31.12.2025 г. 38 168 тыс. руб. Увеличение основных средств связано с приобретением новых объектов.

Отложенные налоговые активы. Строка 1180 Баланса

Отложенные налоговые активы на 31.12.2025 г. составляют 2 594 тыс. руб.

Запасы. Строка 1210 Баланса

В состав запасов входит незавершенное производство и материалы, на 31.12.2025 г. – 47 197 тыс. руб.

Дебиторская задолженность. Строка 1230 Баланса

Дебиторская задолженность представлена краткосрочной дебиторской задолженностью, на 31.12.2025г. составляет 83 620 тыс. руб.

Основными дебиторами являются крупные компании – постоянные партнеры.

Финансовых вложений за отчетный период не осуществлялось.

Денежные средства и денежные эквиваленты. Строка 1250 Баланса

На расчетных счетах организации на 31.12.2025 г. числятся денежные средства на сумму 26 246 тыс. руб.

Оборотные активы. Строка 1260 Баланса

Оборотные активы составляют на 31.12.2025 г. составляют 47 тыс. руб.

Уставный капитал. Строка 1310 Баланса

Уставный капитал полностью оплачен, составляет 10 тыс. руб.

Кредиторская задолженность. Строка 1540 Баланса

Кредиторская задолженность в табличном виде раскрыта по видам и суммам, на 31.12.2025 г. составляет 1 455 тыс. руб. долгосрочная (обязательства по лизингу) и 163 853 тыс. руб. краткосрочную.

Оценочные обязательства (строка 1540 Баланса)

Оценочные обязательства представлены резервом предстоящих отпусков и составляют на 31.12.2025 г. 5 596 тыс. руб.

Пояснения к существенным строкам отчета о финансовых результатах

Выручка. Строка 2110

Выручка от реализации работ, услуг за минусом НДС за 2025 год составила 110 424 тыс. руб.

Себестоимость продаж. Строка 2120

Расходы по обычным видам деятельности составили за 2025 год 80 681 тыс. руб.

Подробно расшифрованы в таблице 10.

Проценты к получению – 1948 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы за 2025 год соответственно составили 67 933 тыс. руб. и 58 097 тыс. руб.

По итогам года была получена прибыль до налогообложения в сумме 4 195 тыс. руб., налог на прибыль составил 1 326 тыс. руб., в том числе текущий налог 2 072 тыс. руб., отложенный налог на прибыль составил 745 тыс. руб., чистая прибыль составила 2 869 тыс. руб.

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	50 557	(27 145)	4 675	(8 632)	5 980	(6 185)	-	-	-	-	-	46 601	(27 350)	
	3а 2024 г.	42 926	(23 325)	10 735	(3 104)	3 104	(6 924)	-	-	-	-	-	50 557	(27 145)	
в том числе:															
Здания	3а 2025 г.	1 333	(7)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-	1 333	(52)	
	3а 2024 г.	-	-	1 333	-	-	(7)	-	-	-	-	-	1 333	(7)	
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	5 350	(4 685)	1 253	-	-	(523)	-	-	-	-	-	6 603	(5 208)	
	3а 2024 г.	4 870	(3 839)	480	-	-	(847)	-	-	-	-	-	5 350	(4 685)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	4 737	(4 177)	965	-	-	(645)	-	-	-	-	-	5 702	(4 822)	
	3а 2024 г.	4 453	(3 346)	283	-	-	(831)	-	-	-	-	-	4 737	(4 177)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	38 687	(18 024)	2 457	(8 632)	5 980	(4 884)	-	-	-	-	-	32 512	(16 928)	
	3а 2024 г.	33 333	(15 983)	8 458	(3 104)	3 104	(5 145)	-	-	-	-	-	38 687	(18 024)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-	
	3а 2024 г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	400	(252)	-	-	-	(89)	-	-	-	-	-	400	(341)	
	3а 2024 г.	220	(158)	180	-	-	(93)	-	-	-	-	-	400	(252)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	24 924	(12 964)	-	-	-	(4 903)	-	-	-	24 924	(17 868)
	3а 2024 г.	24 924	(8 061)	-	-	-	(4 903)	-	-	-	24 924	(12 964)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	24 924	(12 964)	-	-	-	(4 903)	-	-	-	24 924	(17 868)
	3а 2024 г.	24 924	(8 061)	-	-	-	(4 903)	-	-	-	24 924	(12 964)

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	21 236	30 301	31 392
в том числе:			
Здания	1 282	1 326	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 395	664	1 031
Офисное оборудование	880	560	1 108
Транспортные средства	17 620	27 602	29 192
Другие виды основных средств	59	148	62
Неамортизируемые основные средства - всего	5 071	5 071	5 071
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			
Транспортные средства	5 021	5 021	5 021
Производственный и хозяйственный инвентарь	50	50	50
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	462	-	16 074	-	(2 457)	(2 219)	11 861	-
	3а 2024 г.	5 142	-	6 055	-	-	(10 735)	462	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	221	-	-	(221)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства	3а 2025 г.	462	-	4 762	-	(2 457)	(1 998)	769	-
	3а 2024 г.	5 142	-	4 672	-	-	(9 352)	462	-
Недвижимость	3а 2025 г.	-	-	11 092	-	-	-	11 092	-
	3а 2024 г.	-	-	1 333	-	-	(1 333)	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	50	-	-	(50)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	2 457	-	-	(2 457)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Автомобиль FOTON TUNLAND VIN LVAV2MAB3RU022580	3а 2025 г.	-	-	2 457	-	-	(2 457)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	3а 2025 г.	90 722	-	39 194	(82 718)	-	-	X	X	47 197	-	
	3а 2024 г.	42 482	-	55 157	(6 917)	-	-	X	X	90 722	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	3а 2025 г.	1 602	-	13 206	(2 037)	-	-	(6 897)	-	5 874	-	
	3а 2024 г.	1 943	-	5 431	(1 741)	-	-	(4 031)	-	1 602	-	
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	3а 2025 г.	89 120	-	25 987	(80 681)	-	-	6 897	-	41 324	-	
	3а 2024 г.	40 540	-	49 725	(5 176)	-	-	4 031	-	89 120	-	
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	116 882	(53 812)	44 828	-	(30 906)	-	(6 628)	-	130 804	(47 184)
	3а 2024 г.	195 056	(57 326)	20 868	-	(99 042)	-	(3 514)	-	116 882	(53 812)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	43 309	-	11 256	-	(15 475)	-	-	-	39 090	-
	3а 2024 г.	51 255	-	12 028	-	(19 974)	-	-	-	43 309	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	66 445	(53 812)	31 244	-	(14 357)	-	(6 628)	-	83 333	(47 184)
	3а 2024 г.	136 167	(57 326)	6 760	-	(76 481)	-	(3 514)	-	66 445	(53 812)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4	-	2	-	-	-	-	-	5	-
	3а 2024 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	322	-	167	-	(175)	-	-	-	315	-
	3а 2024 г.	520	-	171	-	(369)	-	-	-	322	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	61	-	-	-	(61)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	61	-	-	-	-	-	61	-
Прочее	3а 2025 г.	6 741	-	2 159	-	(838)	-	-	-	8 062	-
	3а 2024 г.	7 110	-	1 847	-	(2 218)	-	-	-	6 739	-
Итого	3а 2025 г.	116 882	(53 812)	44 828	-	(30 906)	-	(6 628)	X	130 804	(47 184)
	3а 2024 г.	195 056	(57 326)	20 868	-	(99 042)	-	(3 514)	X	116 882	(53 812)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 001	-	-	(1 546)	-	-	1 455
	3а 2024 г.	10 079	-	-	(7 078)	-	-	3 001
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	3 001	-	-	(1 546)	-	-	1 455
	3а 2024 г.	10 079	-	-	(7 078)	-	-	3 001
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	169 158	50 825	-	(56 130)	-	-	163 853
	3а 2024 г.	218 218	45 432	-	(94 492)	-	-	169 158
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	73 568	9 531	-	(1 261)	-	-	81 838
	3а 2024 г.	146 769	1 700	-	(74 901)	-	-	73 568
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	88 890	36 454	-	(54 556)	-	-	70 788
	3а 2024 г.	51 142	43 353	-	(13 456)	-	-	81 039
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4	92	-	-	-	-	96
	3а 2024 г.	4	-	-	-	-	-	4
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 041	23	-	(194)	-	-	870
	3а 2024 г.	981	166	-	(107)	-	-	1 041
Прочее	3а 2025 г.	5 655	4 725	-	(119)	-	-	10 261
	3а 2024 г.	19 322	199	-	(6 028)	-	-	13 493
Итого	3а 2025 г.	172 159	50 825	-	(57 676)	-	X	165 308
	3а 2024 г.	228 297	45 432	-	(101 570)	-	X	172 159

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	

Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	7 458	511	2 373	-	5 596
	За 2024 г.	4 570	6 650	3 361	401	7 458
в том числе: Резерв ежегодных отпусков						
	За 2025 г.	7 458	511	2 373	-	5 596
	За 2024 г.	4 570	6 650	3 361	401	7 458

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	8 439	5 722
Затраты на оплату труда	26 084	44 381
Отчисления на социальные нужды	5 371	7 880
Амортизация	11 088	11 827
Прочие затраты	19 234	21 711
Итого по элементам	70 217	91 521
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	47 796	(48 580)
Итого расходы по обычным видам деятельности	118 013	42 941