

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

**ООО "ПромАльянс"**

**1. Общие сведения о компании**

Общество было учреждено в 2011 году.

Юридический адрес: 630004, Новосибирская обл, Новосибирск г, Челюскинцев ул, дом 14/2, офис 420  
Фактический адрес: 630004, Новосибирская обл, Новосибирск г, Челюскинцев ул, дом 14/2, офис 420

Данные о государственной регистрации Общества.

Государственная регистрация – регистрации Общества № 1114223005490 от 07.09.2011 г.

Единственным участником Общества является Михайлов Михаил Николаевич, доля участия — 100 процентов

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2025 году составила 333 человек.

**2. Основные виды экономической деятельности**

Основным видом экономической деятельности ООО «ПромАльянс» является Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами по коду 49.41.1.

**3. Стандарты, по которым компания вела учет и составила отчетность. Валюта отчетности.**

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. Показатели отчетности представлены в валюте российский рубль.

**4. Информация о прохождении обязательной проверки отчетности.**

Компания ООО «ПромАльянс» подлежит обязательному аудиту.

**Сведения об аудиторе**

Наименование	ООО «АК «Бизнес-Аудит»
ИНН/КПП	4217208192/421701001

Государственная регистрация	Дата государственной регистрации – 18.05.2023 г. Регистрирующий орган - Управление Федеральной налоговой службы по Республике Алтай. Основной государственный регистрационный номер, за которым в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ) внесена запись - 12342000006204. Дата внесения записи в ЕГРЮЛ – 18.05.2023 г.
Место нахождения	654005, Кемеровская область - Кузбасс, г.о. Новокузнецкий, г Новокузнецк, р-н Центральный, ПРОЕЗД КОЛХОЗНЫЙ, Д. 11езд Колхозный, 11
Почтовый адрес	649002, Республика Алтай, г Горно-Алтайск, ул Стомагологическая, Дом 17/1
Телефон	8 913 994 23 33
Членство в саморегулируемой Обществе аудиторов	САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО». Дата и номер решения о приеме в члены СРО ААС: 21.09.2023 г., № 640. Дата включения в Реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС: 21.09.2023 г.

## 5. Учетная политика

5.1 Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие ЕРР». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельством, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

В бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах (ОФР) данные за отчетный год и предыдущие периоды сопоставимы, то есть сформированы по одним и тем же правилам. На основании п. 18.2 ПБУ 9/99, п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 44 ФСБУ 6/2020 организация приняла решение сворачивать прочие доходы и расходы, прошлогодние показатели в текущей отчетности пересчитаны исходя из новых условий.

Отражать в ОФР прочие доходы за минусом аналогичных расходов (свернуто) по строкам 2340 и 2350 разрешено при одновременном выполнении

следующих условий: правила бухгалтерского учета это прямо предусматривают или не запрещают; доходы и расходы возникают в результате одного и того же или аналогичного факта хозяйственной деятельности; суммы не являются существенноными для характеристики финансового положения организации. Например, в обязательном порядке свернуто отражается финансовый результат (прибыль или убыток) от выбытия основных средств, также допускается сворачивать несущественные курсовые разницы.

#### 5.2 Основные средства

В соответствии с пунктами 10, 24 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб.

Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается в бухгалтерском регистре по утвержденной форме.

Метод начисления амортизации объектов основных средств производится в бухгалтерском учете – линейным способом.

#### 5.3 Права пользования активами

ООО "ПромАльянс" применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» с 01.01.2022г.

Организация рассчитывает фактическую стоимость права пользования активом в упрощенном порядке исходя из подпунктов «а» и «б» пункта 13 ФСБУ 25/2018: величины первоначальной оценки обязательства по аренде и арендным платежам, осуществленным на дату предоставления предмета аренды или до такой даты.

#### 5.4 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Строка 1170 «Финансовые вложения» в балансе. отражает балансовую стоимость долгосрочных финансовых вложений в виде вкладов (долей) в дочерние организации, выданных процентных займов, ценных бумаг, депозитов. Балансовая стоимость состоит из первоначальной стоимости вложения за минусом убытков от обесценения.

Строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)». Отражите по данной строке балансовую стоимость с учетом резерва на обесценение только тех финансовых вложений, которые имеют срок обращения не более 12 месяцев. Среди таких фин.вложений могут быть краткосрочные процентные займы, которые выданы компаниям и сотрудникам компании.

#### 5.5 Запасы

В соответствии с пунктом 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасами являются:

а) сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при

производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

б) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

в) готовая продукция, предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;

г) товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;

д) объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации.

В соответствии с пунктом 9 ФСБУ 5/2019 Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости, если иное не установлено настоящим Стандартом. Фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

В соответствии с пунктами 36, 39 ФСБУ 5/2019 «Запасы» при отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство ином выбытии их оценка производится:

- по средней себестоимости.

На конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из используемых способов оценки запасов.

## 5.6 Денежные средства и эквиваленты

К денежным средствам относятся наличные денежные средства, денежные средства на расчетных и валютных счетах, денежные средства в пути. К денежным эквивалентам относятся краткосрочные депозиты, размещенные на срок до 12-ти месяцев.

Согласно ПБУ 23/2011 денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Показатели отчета о движении денежных средств организации отражаются в валюте Российской Федерации - рублях.

Свернуто в отчете о движении денежных средств отражаются:

- суммы ковенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- суммы прочих налогов и сборов (кроме НДС), уплаченных и возмещенных в отчетном периоде;
- суммы, выданных под отчет и возвращенных в отчетном периоде денежных средств

## 5.7 Учет доходов и расходов

Доходами от обычных видов деятельности в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» является выручка от реализации продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг и отражается на счете 90 субсчете 01 «Выручка».

К прочим доходам относятся все остальные поступления и учитываются на счете 91 субсчет 01 «Прочие доходы».

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется в момент отгрузки продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Учет затрат на производство и реализацию осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Учет затрат на производство ведется с разделением на прямые, собираемые по дебету счета 20 «Основное производство», и косвенные, отражаемые по дебету счетов – 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы». Фактическая производственная себестоимость формируется путем ежемесячного списания в дебет счета 20 «Основное производство» затрат «Общепроизводственных расходов» с кредита счета 25.

Расходы отраженные на счетах 26 «Общехозяйственные расходы» признаются в себестоимости проданных продукции, работ, услуг полностью в отчетном периоде расходами по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации») списываются в дебет счета 90 субсчет 08 «Управленческие расходы».

Начисленные страховые взносы на суммы отпускных учитываются на счетах затрат сразу в момент начисления.

#### 5.8 Оценочные обязательства

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска, каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

#### 5.9 Информация по прекращаемой деятельности

ООО «ПромАльянс» не планирует прекращение деятельности, начать процедуру банкротства или реорганизации в течение 12 месяцев после отчетной даты.

#### 5.10 События после отчетной даты

В первом квартале 2026 года не произошло событий, значительно повлиявших на финансовые показатели компании.

**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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:							
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:							
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г. 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	амортизируемые нематериальные активы - всего	неамортизируемые нематериальные активы - всего	амортизируемые нематериальные активы - всего	неамортизируемые нематериальные активы - всего
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	Нематериальные активы, находящиеся в залоге - всего	Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	Нематериальные активы, находящиеся в залоге - всего	Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего
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	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:							
Прочие нематериальные активы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:							
Прочие нематериальные активы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:							
Прочие нематериальные активы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -

**3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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 и 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.	1 263 291	-	489 462	660 286	-	-	-	-	1 092 468	-
	За 2024 г.	930 848	-	1 254 450	922 013	-	-	-	-	1 263 291	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	30 000	-	812 654	817 654	-	-	-	-	25 000	-
	За 2024 г.	19 500	-	376 980	366 480	-	-	-	-	30 000	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 293 291	-	1 302 116	1 477 940	-	-	-	-	1 117 468	-
	За 2024 г.	950 348	-	1 631 430	1 288 493	-	-	-	-	1 293 291	-

**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 продаж), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	522 272	-	2 366 846	(2 365 162)	-	-	X	X	503 956	-
	За 2024 г.	615 863	-	3 194 185	(3 287 776)	-	-	X	-	522 272	-
в том числе:	За 2025 г.	522 272	-	739 938	(296 405)	-	-	(521 849)	-	503 956	-
Сырье и материалы	За 2024 г.	615 863	-	867 191	(111 079)	-	-	(849 708)	-	522 272	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 626 907	(2 148 756)	-	-	521 849	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 326 994	(3 176 701)	-	-	849 708	-	-	-
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 имущества и имущественных прав

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
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			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	Гереклассифицировано				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 735 665	(5 995)	389 998	-	(469 034)	-	-	-	1 656 529	(5 995)	-	-
в том числе:	За 2024 г.	1 308 455	(10 562)	805 931	-	(378 721)	-	-	-	1 735 665	(5 995)	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	111 414	-	12 839	-	(26 872)	-	-	-	97 381	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	193 695	-	10 277	-	(92 558)	-	-	-	111 414	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 277 715	(5 995)	366 207	-	(411 690)	-	-	-	1 232 532	(5 995)	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	1 030 050	(10 562)	511 423	-	(263 758)	-	-	-	1 277 715	(5 995)	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	20	-	21	-	(13)	-	-	-	28	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	276 347	-	15	-	(17)	-	-	-	20	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	91 284	-	3 978	-	(20 964)	-	-	-	259 361	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	27 887	-	207 449	-	(22 386)	-	-	-	276 347	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	3 931	-	524	-	(9 482)	-	-	-	18 929	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	48 243	-	23 956	-	-	-	-	-	27 887	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	55	-	6 308	-	-	-	-	-	54 551	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	55	-	48 243	-	-	-	-	-	48 243	-	-	-
Расчеты с персоналом по	За 2024 г.	2	-	29	-	(2)	-	-	-	29	-	-	-

Прочим операциям	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 735 665	(5 995)	389 898	(469 034)	-	-	1 656 529	(5 995)
	За 2024 г.	1 308 455	(10 562)	805 931	(378 721)	-	(4 566)	1 735 665	(5 995)

### 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	-	-	-	-	-	-



Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 099	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	3 864	-	-	-	-	-	4 946
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	83 653	-	-	-	-	-	-	1 099
	За 2024 г.	-	116 321	-	-	-	-	-	53 330
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	83 653
	За 2024 г.	-	44 904	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	333	-	8 991	-	-	-	-	9 198
	За 2024 г.	-	410	-	-	-	-	-	333
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	18 361	-	-	-	-	-	-	13 409
	За 2024 г.	-	24 576	-	-	-	-	-	18 361
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 906 404	-	2 214 277	-	-	-	-	2 502 975
	За 2024 г.	3 017 046	-	3 523 091	-	-	-	-	2 906 404

## 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	-	-	-

## 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			признано	погашено	описано как избыточная сумма		
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	23 927	44 923	42 337	2 437	24 075	
	За 2024 г.	24 980	61 303	50 213	12 143	23 927	
в том числе:							
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	23 927	44 923	42 337	2 437	24 075	
	За 2024 г.	24 980	61 303	50 213	12 143	23 927	

### 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	527 662	852 735
Затраты на оплату труда	404 104	518 798
Отчисления на социальные нужды	120 633	154 118
Амортизация	76 007	127 569
Прочие затраты	1 097 917	1 597 666
Итого по элементам	2 226 323	3 250 886
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 226 323	3 250 886

### 11. Государственная помощь

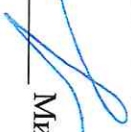
#### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат на финансирование текущих расходов	- -	- -

#### 11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

31 марта 2026г



Михаильков М.Н.

Директор