

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**
Общество с ограниченной ответственностью "Ингерсолл-Рэнд Сервисис энд Трэйдинг"
за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ И ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наименование : Общество с ограниченной ответственностью «**Ингерсолл-Рэнд Сервисис энд Трэйдинг**» (далее – Общество)

ОГРН 1087746801889, ИНН 7725641533 , КПП 772501001

Общество зарегистрировано 02.07.2008

Юридический адрес: 115114, Москва г, переулок 1-й Дербеневский, д. 5

Основным видом деятельности Общества является 73.20.1 Исследование конъюнктуры рынка ;

Среднесписочная численность персонала Общества:

- на 31.12.2025 года: 1 человек.
- на 31.12.2024 года: 1,2 человек.
- на 31.12.2023 года: 4 человек.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью.

Информация об участниках

Участники	Доля в уставном капитале, руб.	Доля в уставном капитале, %
Ингерсолл-Рэнд Индастриал Компани Б.В.	41 995 800,00	99,9%
Ингерсолл-Рэнд Люксембург Индастриал Компани С.А.	4 200,00	0,1%

Органы управления

Высшим органом управления является Общее собрание участников общества.

Совет директоров ООО «**Ингерсолл-Рэнд Сервисис энд Трэйдинг**» не был утвержден единственным участником.

Крылов Александр Юрьевич - генеральный директор Общества по состоянию на 31.12.2024, назначен на должность с 26.12.2019 на основании Протокола общего собрания участников от 20.12.2019.

С 13.02.2025 генеральным директором Общества назначена Белоброва Лилия Сергеевна (основание - Протокол общего собрания участников от 12.02.2025).

С 18.02.2026 генеральным директором Общества назначен Енукидзе Гиви Гивиевич (основание - Протокол общего собрания участников от 16.02.2026).

Филиалы

Общество не имеет зарегистрированные и постоянно действующие филиалы и представительства:

Информация о связанных сторонах

Наименование организации, ФИО физического лица	Характер связи
Ингерсолл-Рэнд Индастриал Компани Б.В.	Участник общества

Наименование организации, ФИО физического лица	Характер связи
Ингерсолл-Рэнд Люксембург Индастриал Компани С.А.	Участник общества
Енукидзе Гиви Гивиевич	Исполнительный орган

Общество не имеет иных физических лиц, которые в конечном счете прямо или косвенно владеют долей в капитале более 25 процентов либо имеют возможность контролировать действия Общества, следовательно, у Общества отсутствуют бенефициарные владельцы в значении Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

2. ИНФОРМАЦИЯ О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Общая информация

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами Российской Федерации.

Лицо, уполномоченное на подписание бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность подписана Генеральным Директором Енукидзе Гиви Гивиевичем.

Бухгалтерский учет ведется специализированной организацией ООО «Консу» на основании договора оказания бухгалтерских услуг

Допущение в отношении непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации, или существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства общества будут погашаться в установленном порядке.

.

По оценке руководства, Общество способно продолжать деятельность в течение не менее 12 месяцев после даты подписания отчетности и выполнять свои обязательства в ходе обычной деятельности, в связи с чем бухгалтерская отчетность Общества подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности.

2.3. Изменения учетной политики с 01.01.2025

С 2025 года организация применяет

- ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» применяется с 1 апреля 2025 года.
- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» - применяется, начиная с бухгалтерской (финансовой) за 2025год. Корректировок сопоставимых показателей бухгалтерской отчетности не требуется

2.4. Изменения законодательства с 2026 года

С 01.01.2026 года в России ставка налога на добавленную стоимость составит 22%. В связи с изменением ставки налога корректировки в данные бухгалтерского учета за 2025 год не вносились.

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

3.1. Основные средства

1. Объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
2. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.
3. Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.
4. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.
5. Амортизация объектов основных средств в общем порядке начисляется ежемесячно линейным способом.
6. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

8. Информация об элементах амортизации по группам основных средств представлена в таблице ниже:

Группы ОС	Оценка после признания	Метод амортизации	Срок полезного использования	Периодичность и метод переоценки
Здания	Первоначальная	Линейный		х
Сооружения	Первоначальная	Линейный		х
Инвестиционная недвижимость	Переоцененная	х		Ежегодно на 31 декабря, (указать метод)
Производственный и хозяйственный инвентарь	Первоначальная	Линейный		х
Машины и оборудование (кроме офисного)	Первоначальная	Линейный		х
Офисное оборудование	Первоначальная	Линейный		х
Транспортные средства	Первоначальная	Линейный		х
Другие группы основных средств	Первоначальная	Линейный		х

Права пользования активом

1. Право пользования активом признается Обществом по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

- а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- б) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;
- в) затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
- г) величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

При дисконтировании Общество применяет процентную ставку, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды.

В случае если ставка дисконтирования не может быть определена в соответствии с предыдущим абзацем, применяется ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

2. Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату представления предмета аренды.

3. Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;
- в) арендатор относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность (далее - упрощенные способы учета).

Указанный пункт действует при одновременном выполнении следующих условий:

- а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

4. В случае если предмет аренды у арендатора по характеру его использования относится к группе основных средств, по которой Общество приняло решение о проведении переоценки, Общество соответствующее право пользования активом не переоценивает

Нематериальные активы

- 1. Объект НМА оценивается по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
- 2. Объект принимается в состав НМА, если его стоимость больше 100 тыс. рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.
- 3. Срок полезного использования объектов НМА определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Обществом приняты следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы (виды) НМА	Срок полезного использования
Лицензии и разрешения	
Товарные знаки	
Компьютерные программы	
Базы данных	
Секреты производства (ноу-хау)	
Изобретения	
Полезные модели	
Промышленные образцы	

- 4. Амортизация объектов НМА в общем порядке начисляется ежемесячно линейным способом.

5. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

6. Проверка элементов амортизации: срока полезного использования, ликвидационной стоимости и способа начисления амортизации на соответствие условиям использования НМА проводится в конце года, а также при наступлении обстоятельств, которые свидетельствуют о возможном изменении элементов.

Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Затраты по заготовке и доставке запасов при приобретении включаются в фактическую себестоимость.

Способ оценки запасов при списании (выбытии) – метод средней стоимости

Общество 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.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Депозиты, размещаемые Обществом на срок менее 3 месяцев, признаются денежными эквивалентами и отражаются по строке «Денежные средства» бухгалтерского баланса. Размещение и возврат таких депозитов не отражается в качестве денежных потоков в отчете о движении денежных средств.

Информация о движении денежных средств по арендным обязательствам отражена в ОДДС по следующим принципам:

- платежи в отношении основной суммы обязательства по аренде в составе финансовой деятельности;
- платежи в отношении процентов по обязательству по аренде в соответствии с требованием для уплаченных процентов (текущая деятельность);
- платежи по краткосрочной аренде, платежи по аренде активов с низкой стоимостью и переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательства по аренде, в составе текущей деятельности.

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее в Отчете о движении денежных средств представляются свернуто.

Оценочные обязательства

Организация формирует оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков, исходя из количества неиспользованного отпуска каждого работника и его среднего заработка с учетом страховых взносов.

Оценочные резервы

Организация создает следующие оценочные резервы:

- резерв под обесценение запасов;
- резерв по сомнительным долгам.

Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Выручка от выполнения работ долгосрочного характера признается в бухгалтерском учете по мере готовности (подписания актов выполненных работ).

Управленческие и коммерческие расходы признаются в Отчете о финансовых результатах полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Прочие доходы и расходы

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами единовременно в момент их осуществления.

Следующие виды прочих доходов и расходов отражаются в Отчете о финансовых результатах свернуто

- курсовые разницы по валютным операциям;
- доходы и расходы от продажи валюты;
- доходы и расходы от продажи основных средств;
- доходы и расходы от создания и использования/восстановления резервов/оценочных обязательств;
- иные аналогичные доходы и расходы.

Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций.

Общество отражает отложенные налоговые активы и обязательства развернуто

АРЕНДА

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» применяется Обществом начиная с отчетности за 2022 год. Переход на ФСБУ 25/2018 в бухгалтерской отчетности был отражен упрощенным методом без ретроспективного пересчета с раскрытием информации в соответствующих примечаниях. На дату перехода проведен анализ договоров аренды, заключенных Обществом сроком действия более одного года. Сравнительные показатели не пересчитывались в связи с отсутствием влияния перехода на стандарт.

По состоянию на 31.12.2025 Общество не имело действующих договоров аренды транспортных средств и аренды транспортных средств.

По состоянию на 31.12.2025 Обществом признано право пользования активом (далее-ППА) в отношении договора аренды офисного помещения по адресу Москва, 1-й Дербеневский пер., д.5, офис 606, пом. VII, комната №49, рабочее место 3

Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

В 2025 году геополитическая обстановка в России и мире остается крайне нестабильной. На деятельность Общества оказывают влияние ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий для российской экономики в целом не представляется возможным. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности и развития Общества.

Прочий ценовой риск – Общество не подвержено прочему ценовому риску, поскольку у него отсутствуют вложения в ценные бумаги, имеющие рыночную котировку.

Кредитный риск – Общество оценивает степень риска как среднюю, так как просроченная дебиторская задолженность отсутствует, но вместе с этим некоторые покупатели находятся в состоянии банкротства или неплатежеспособности, Общество не размещает средства в финансовые вложения, не выдает поручительства третьим лицам.

Риск ликвидности – данный риск высокий, так как у Общества отсутствует достаточный объем денежных средств и ликвидных активов для того, чтобы иметь возможность быстро и без затруднений выполнить непредвиденные требования по ликвидности. Портфель ликвидных активов Общества включает денежные средства.

Генеральный директор

31.03.2026

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.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	1 206	(983)	1 041	-	-	(432)	-	-	-	2 248	(1 415)
	3а 2024 г.	1 206	(447)	-	-	-	(536)	-	-	-	1 206	(983)
в том числе:												
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 206	(983)	1 041	-	-	(432)	-	-	-	2 248	(1 415)
	3а 2024 г.	1 206	(447)	-	-	-	(536)	-	-	-	1 206	(983)

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	833	223	760
в том числе:			
Другие виды основных средств	833	223	760
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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)

[illegible]

Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	1 041	-	-	(1 041)	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	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		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	811	(811)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 325	(6 325)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	811	(811)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 325	(6 325)	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	97 151	-	202	-	(14 954)	-	-	-	82 399	-
	За 2024 г.	93 959	-	16 358	-	(13 095)	(72)	-	-	97 151	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	118	-	-	-	(118)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	118	-	(2)	-	-	-	118	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	94 787	-	-	-	(12 591)	-	-	-	82 197	-
	За 2024 г.	92 121	-	15 759	-	(13 093)	-	-	-	94 787	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 245	-	-	-	(2 245)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 764	-	481	-	-	-	-	-	2 245	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	193	-	-	-	-	-	193	-
	За 2024 г.	29	-	-	-	-	(29)	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	43	-	-	-	-	(43)	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	97 151	-	202	-	(14 954)	-	-	X	82 399	-
	За 2024 г.	93 959	-	16 358	-	(13 095)	(72)	-	X	97 151	-

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	69 254	69 254	79 876	79 876	68 994	68 994
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	69 254	69 254	79 876	79 876	68 994	68 994

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.	-	474	-	-	-	-	474
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	474	-	-	-	-	474
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	273	416	-	(273)	-	-	416
	3а 2024 г.	825	-	-	(552)	-	-	273
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	11	-	-	-	-	11
	3а 2024 г.	42	-	-	(42)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	273	395	-	(273)	-	-	395
	3а 2024 г.	782	-	-	(509)	-	-	273
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	10	-	-	-	-	10
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	273	890	-	(273)	-	X	890
	3а 2024 г.	825	-	-	(552)	-	X	273

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 разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

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.	114	73	162	-	25
	За 2024 г.	4 122	(4 008)	-	-	114

в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	114	73	162	-	25
	За 2024 г.	988	(874)	-	-	114
Резерв на бонусы и 13-ю зарплату	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 134	(3 134)	-	-	-

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	-	-
Затраты на оплату труда	423	6 453
Отчисления на социальные нужды	128	2 654
Амортизация	432	536
Прочие затраты	981	2 441
Итого по элементам	1 964	12 085
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(281)	(562)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 683	11 523

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.	-	-	-	-