

ПОЯСНЕНИЯ

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

Раздел 1. Общие сведения.

- 1.1.** Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «МИГ-СТРОЙ», сокращенное наименование ООО «МИГ-СТРОЙ» (далее – Общество).
- 1.2.** Юридический адрес: 107113, г. Москва, ВН.ТЕР.Г.МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ СОКОЛЬНИКИ, ул. Лобачика, д.17
- 1.3.** ОГРН 1227700235410, ИНН 9704134857, КПП 771801001
- 1.4.** Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.
- Единственным участником Общества является Семенюк Ирина Викторовна 100% доли Общества.
- 1.5.** Основной вид деятельности Общества: ОКВЭД 43.21 Производство электромонтажных работ.
- К дополнительным видам относятся:
- Подготовка строительной площадки;
 - Разборка и снос зданий;
 - Производство электромонтажных работ;
 - Производство прочих строительно-монтажных работ;
 - Производство штукатурных работ;
 - Работы столярные и плотничные;
 - Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен;
 - Производство прочих отделочных и завершающих работ;
 - Производство кровельных работ;
 - Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки.
- 1.6.** Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 6 человек, в том числе:
- Дирекция – 2 человека
 - Производственно-технический отдел – 1 человек
 - ИТР – 3 человек
- 1.7.** Обособленных подразделений в Обществе нет.
- 1.8.** Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.
- 1.9.** Совместная деятельность не осуществлялась.
- 1.10.** Общество является малым предприятием, дата включения в единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 10.05.2022г.
- 1.11.** Общество для своей деятельности имеет Лицензирование деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений выданная ГЛАВНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ МИНИСТЕРСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ПО ДЕЛАМ ГРАЖДАНСКОЙ ОБОРОНЫ, ЧРЕЗВЫЧАЙНЫМ СИТУАЦИЯМ И ЛИКВИДАЦИИ ПОСЛЕДСТВИЙ СТИХИЙНЫХ БЕДСТВИЙ ПО Г.МОСКВЕ № Л014-00101-77/00649205 от 27.04.2023г.
- 1.12.** Исполнительным органом общества, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица с 21.04.2022 года является Генеральный директор – Левшина Ирина Игоревна.
- 1.13.** Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета и отчетности РФ.
- 1.14.** Общество в соответствии Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» не попадает под обязательный аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

Раздел 2. Информация об учетной политике.

- 2.1.** Общие положения:
- 2.1.1. Годовая бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с Учетной политикой для целей бухгалтерского учета на 2025 г., разработанной в соответствии с требованиями следующих документов:

- Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон № 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете");

- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (далее - Положение № 34н);

- Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998.

(Основание: ч. 2 ст. 8 Закона № 402-ФЗ)

- При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах по бухгалтерскому учету

2.1.2. Согласно ФСБУ 4/2023, бухгалтерская отчетность Общества состоит:

- бухгалтерского баланса;

- отчёта о финансовых результатах (ОФР);

- отчёта об изменениях капитала (ОИК);

- отчёта о движении денежных средств (ОДДС);

- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.1.3. Настоящая бухгалтерская отчетность отражает финансовое и имущественное состояние Общества, на 31.12.2025 г. включительно, а также результаты его хозяйственной деятельности за 2025 год.

2.2. При раскрытии информации Общество учитывало, что показатель бухгалтерской отчетности признается существенным в сумме, отношение которой к валюте баланса (общему итогу соответствующих данных) за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов. Под итогом соответствующих данных понимается:

– в форме «Бухгалтерский баланс» — валюта баланса;

– в форме «Отчет о финансовых результатах» — сумма доходов и сумма расходов Общества;

– в форме «Отчет о движении денежных средств» — общая сумма денежных поступлений (платежей) по каждому из видов деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой).

– Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя отчетности не менее чем на 10%. С учетом характера показателя бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения

2.3. Бухгалтерский учет в Обществе ведется на основе автоматизированных систем. Обработка первичной учетной информации осуществляется при помощи специализированной бухгалтерской программы «1С: Предприятие». Бухгалтерский учет Общества ведется бухгалтерским подразделением.

2.4. Для ведения бухгалтерского учета применяется обычная форма (с использованием регистров бухгалтерского учета для всех активов и обязательств).

2.5. Основные средства

2.5.1. Группировка основных средств (далее также – ОС) осуществляется по видам (здания, земельные участки, транспортные средства и т.п.) и местам их нахождения.

2.5.2. После признания объекты ОС по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

2.5.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 тыс. руб.

2.5.4. 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.

2.5.5. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020). В отдельных случаях малоценные ОС могут учитываться как прочие основные средства, при этом решение о таком способе учета принимается руководителем Общества.

2.5.6. Самостоятельными инвентарными объектами признаются затраты Общества на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств в сумме более 100 000 руб. и с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

2.5.7. Срок полезного использования (далее также – СПИ) основных средств определяется по каждому вновь введенному в эксплуатацию объекту основных средств устанавливается в зависимости от его принадлежности к одной из групп однородных основных средств.

2.5.8. Начисление амортизации объектов основных средств производится ежемесячно линейным способом. Амортизация начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств, и прекращается – с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания.

2.5.9. Способ начисления амортизации, СПИ и ликвидационную стоимость проверяется один раз в год – на 31 декабря; порядок пересмотра способа начисления амортизации, СПИ и ликвидационной стоимости (в случае необходимости пересмотра) утверждаются руководителем Общества отдельным распорядительным документом.

2.5.10. Проверка на обесценение основных средств и капитальных вложений Обществом осуществляется с учетом нижеследующего:

- ОС (капитальные вложения) проверяется на обесценение один раз в год на 31 декабря;
- порядок уменьшения балансовой стоимости ОС в случае их обесценения утверждаются руководителем Общества отдельным распорядительным документом.

2.6. Учет аренды

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

Арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

2.7. Учет материалов

Учет приобретения материалов.

- Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

- ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

- Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

Учет списания материалов.

- При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период.

- Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

2.8. В связи с отсутствием на балансе Общества активов, подлежащих учету в составе НМА, порядок учета вышеназванных активов в пояснениях не приводится.

2.9. Учет процентов по займам и кредитам.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов признается прочими расходами организации. Расходы по кредитам и займам полученным отражаются в составе прочих расходов единовременно в момент возникновения.

2.10. В бухгалтерском учете оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков создается в следующем порядке:

- Процент отчислений в резерв на оплату отпусков определяется как отношение предполагаемой суммы расходов на оплату отпусков (с учетом страховых взносов) на год к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда (с учетом страховых взносов) * 100.
- Процент ежемесячных отчислений в резерв на оплату отпусков составляет: по всему персоналу Общества – 5,8 %.
- Сумма ежемесячных отчислений в резерв на оплату отпусков определяется как произведение суммы фактических расходов на оплату труда с учетом страховых взносов без учета отпускных на процент ежемесячных отчислений в резерв на оплату отпусков.
- По состоянию на 31 декабря отчетного года размер оценочного обязательства корректируется на основании данных о количестве заработанного, но не использованного отпуска и величины среднедневного заработка по каждому работнику Общества.

- Остаток резерва на оплату отпусков в размере суммы, необходимой для оплаты неиспользованного работниками Общества отпуска, подлежит переносу на следующий год.
- Сумма резерва по отпускным выплатам рассчитывается как произведение количества неиспользованных дней отпуска и среднего заработка работника. Сумма обязательств по выплате отпускных рассчитывается для каждого сотрудника отдельно и потом суммируется.
- В случае если сумма остатка резерва на конец года (после отнесения на счет резерва фактических расходов на оплату отпусков за декабрь) < Сумма, необходимая для оплаты неиспользованного отпуска, то в состав расходов по обычным видам деятельности в корреспонденции со счетом учета резерва на оплату отпусков дополнительно включается сумма, определяемая как:
 - Сумма, необходимая для оплаты неиспользованного отпуска – Сумма остатка резерва на конец года (после отнесения на счет резерва фактических расходов на оплату отпусков за декабрь).
 - В случае если сумма остатка резерва на конец года (после отнесения на счет резерва фактических расходов на оплату отпусков за декабрь) > Сумма, необходимая для оплаты неиспользованного отпуска, то в состав прочих доходов в корреспонденции со счетом учета резерва на оплату отпусков дополнительно включается сумма, определяемая как: Сумма остатка резерва на конец года (после отнесения на счет резерва фактических расходов на оплату отпусков за декабрь) - Сумма, необходимая для оплаты неиспользованного отпуска.

2.11. В бухгалтерском учете учет отложенных налоговых активов и обязательств осуществляется в следующем порядке: Отложенные налоговые активы отражаются в учете по дебету счета 09 «Отложенные налоговые активы» в корреспонденции с субсчетом «Налог на прибыль» счета 68 «Расчеты по налогам и сборам». Отложенные налоговые обязательства отражаются по кредиту счета 77 «Отложенные налоговые обязательства» в корреспонденции с субсчетом «Налог на прибыль» счета 68 «Расчеты по налогам и сборам».

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

2.12. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений.

2.13. По способу включения в себестоимость оказываемых услуг затраты группируются на производственные и общехозяйственные (управленческие).

Производственные расходы – это прямые расходы:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в производстве продукции, и начисленные на такую оплату страховые взносы;
- расходы на приобретение сырья и материалов, потребляемых в процессе производства продукции;
- амортизация основных средств, стоимость малоценных основных средств, а также затраты на поддержание работоспособности или исправности и на ремонт таких ОС и малоценных ОС, если данные средства производства непосредственно используются для производства продукции;
- расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых в производстве продукции;
- другие расходы, непосредственно связанные с производством по виду деятельности.

2.14. Незавершенное производство (затраты на выполнение работ, оказание услуг не прошедшей всех этапов, по состоянию на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по себестоимости.

2.15. Затраты, обусловленные процессом организации оказания услуг, являются управленческими расходами и подлежат ежемесячному списанию в полном объеме без распределения по видам деятельности.

2.16. Прочие доходы и расходы в бухгалтерской отчетности показываются развернуто, за исключением доходов/расходов, связанных с куплей/продажей иностранной валюты и доходов/расходов по операциям реализации имущественных прав.

2.17. В состав расходов будущих периодов (РБП) включаются следующие расходы:

- расходы на приобретение программного обеспечения (с неисключительным правом пользования);
- расходы на сопровождения программного обеспечения.

2.18. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течении периода, к которому они относятся. Период, к которому относятся расходы будущих периодов определяется сроком действия лицензий. Если срок действия лицензий бессрочный или не установлен, срок определяется Приказом руководителя.

2.19. Бухгалтерский баланс.

- отражены ОС пригодные к использованию

- в бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

2.20. Отчет о финансовых результатах.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности). В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;

- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов

2.21. Отчет о движении денежных средств.

- Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений.

- Денежные потоки отражаются в «Отчете о движении денежных средств» свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Примерами таких денежных средств являются:

- косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет России или возмещение из него.

- В денежные потоки, связанные с оплатой труда работников, включаются суммы перечисленного НДФЛ и страховых взносов.

Раздел 3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

3.1. На 31.12.2025 в Обществе, на основании Приказа №16 от 14.1.2025г. была проведена годовая инвентаризация активов и обязательств:

- Основные средства

- Товарно-материальных ценности

- Незавершенное производство

- Денежные средства

- Расходы будущих периодов

- Дебиторская и кредиторская задолженность

По результате инвентаризации недостач и излишков не обнаружено.

3.2. В составе незавершенного производства отражены затраты по объектам на которых выполняются работы.

3.3. Отложенные налоговые обязательства состоят из:

Незавершенное производство	234 345,41
Материалы	267 621,39
Доходы будущих периодов	70 072,17
Итого	572 038,97

3.4. Выручка организации за отчетный период составила 187 338 тыс. руб., что ниже показателя прошлого года.

3.5. Размер убытка в 2025г. составил 107 439 тыс.руб., это связано с тем, что при выполнении работ сумма затрат превысила стоимость работ по Договорам с Заказчиками на выполнение работ, сформировался убыток, который не подлежит компенсации. Затраты по закрытым Договорам были учтены в составе прочих расходов.

Раздел 4. Связанные стороны (аффилированные лица) и бенефициары.

Полное фирменное наименование или ФИО связанного лица	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанной стороной
Физические лица		
Семенюк Ирина Викторовна	РФ	Участник (100%)

Раздел 5. Оценка деловой активности.

В планах Общества на 2026 год, заключение новых долгосрочных контрактов.

Раздел 6. Информация по прекращению деятельности

7.1. События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

7.2. В Обществе отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

7.3. Прекращенных операций не было.

Раздел 7. События после отчетной даты

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

– после отчетной даты дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный финансовый год не объявлялись;

8.2. Иные события после отчетной даты отсутствуют.

Раздел 8. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества

8.1. Страновые риски:

Конфликт в Украине и связанные с ним события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки, Японии, Канады и других стран, а также ответных санкций, введенных Правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению притока прямых инвестиций, а также значительно затруднило доступ к заемному капиталу.

Обществом реализованы меры по предотвращению негативного воздействия указанных выше санкций на его деятельность. На постоянной основе отслеживаются изменения в отношении введенных санкций и оценивается вероятность негативных последствий для его деятельности.

Общество располагает достаточным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолеть краткосрочные и среднесрочные негативные экономические последствия в стране и регионах. При долгосрочных негативных тенденциях в экономике Общество предполагает предпринять соответствующие меры по антикризисному управлению с целью мобилизации бизнеса и максимального снижения негативного воздействия ситуации на бизнес Общества.

8.2. Финансовые риски:

Под финансовыми рисками понимается подверженность Общества рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью Общества либо в связи с хеджированием, осуществляемым Обществом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков.

В настоящее время Обществом не привлекаются кредитные ресурсы, соответственно риск неблагоприятного изменения процентных ставок не может существенно повлиять на текущее финансовое состояние.

8.3. Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Общество, будучи субъектом хозяйственной деятельности, является участником налоговых отношений. При этом общество не применяется каких-либо особых режимов налогообложения. Рисками, связанными с изменениями налогового законодательства, являются внесение изменений или дополнений в акты законодательства, являются внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок и/или введение новых видов налогов. Данные изменения в налоговом законодательстве могут привести к увеличению налоговых платежей и как следствие снижению чистой прибыли Общества. Кроме того, частое изменение налогового законодательства и несвоевременное разъяснение порядка его применения усложняют налоговое планирование и принятие соответственных решений.

Прочие потенциально существенные риски хозяйственной деятельности (помимо описанных выше) по оценке Общества отсутствуют.

Раздел 9. Прочая информация

Государственная помощь не получалась.

Затраты на энергетические ресурсы Обществом не осуществлялись.

Экологическая деятельность Обществом не осуществлялась.

Генеральный директор ООО «МИГ-СТРОЙ» _____ И.И.Левшина

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	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	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, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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.	370 401	-	1 207 324	(314 379)	-	-	X	X	1 263 346	-
	За 2024 г.	483 259	-	227 901	(340 759)	-	-	X	X	370 401	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	43 061	-	62 930	(10 307)	-	-	(60 429)	-	35 255	-
	За 2024 г.	217 746	-	31 772	(7 555)	-	-	(198 902)	-	43 061	-
Товары	За 2025 г.	126 042	-	972 647	(828)	-	-	-	-	1 097 861	-
	За 2024 г.	-	-	128 396	(2 398)	-	-	44	-	126 042	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	201 298	-	171 747	(303 245)	-	-	60 429	-	130 230	-
	За 2024 г.	265 513	-	67 733	(330 806)	-	-	198 858	-	201 298	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	971 102	-	65 950	-	(949 688)	-	-	-	87 202	-
	За 2024 г.	826 010	-	330 221	-	(185 130)	-	-	-	971 102	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	938 511	-	13 147	-	(919 685)	-	-	-	31 973	-
	За 2024 г.	782 819	-	284 692	-	(129 000)	-	-	-	938 511	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 665	-	41 943	-	(28 642)	-	-	-	20 966	-
	За 2024 г.	35 547	-	24 854	-	(52 736)	-	-	-	7 665	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	23 401	-	10 860	-	55	-	-	-	34 154	-
	За 2024 г.	4 386	-	20 605	-	(1 590)	-	-	-	23 401	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	69	-	(5)	-	-	-	-	-	64	-
	За 2024 г.	-	-	69	-	-	-	-	-	69	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 415	-	-	-	(1 415)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 219	-	-	-	(1 804)	-	-	-	1 415	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	7	-	4	-	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	5	-	2	-	-	-	-	-	7	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	34	-	-	-	-	-	-	-	34	-
	За 2024 г.	34	-	-	-	-	-	-	-	34	-
Итого	За 2025 г.	971 102	-	65 950	-	(949 688)	-	-	X	87 202	-
	За 2024 г.	826 010	-	330 221	-	(185 130)	-	-	X	971 102	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

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.	-	18 635	-	-	-	-	18 635
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	18 635	-	-	-	-	18 635
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 356 927	328 461	-	(206 881)	-	-	1 478 510
	За 2024 г.	1 318 980	344 030	-	(306 083)	-	-	1 356 927
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	155 870	135 625	-	(78 627)	-	-	212 867
	За 2024 г.	222 301	27 517	-	(93 948)	-	-	155 870
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 178 042	192 561	-	(107 014)	-	-	1 263 588
	За 2024 г.	1 080 090	303 942	-	(205 990)	-	-	1 178 042
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	32	-	-	(32)	-	-	-
	За 2024 г.	32	-	-	-	-	-	32
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	10 708	(93)	-	(10 304)	-	-	314
	За 2024 г.	-	10 708	-	-	-	-	10 708
Краткосрочные займы	За 2025 г.	30	-	-	(30)	-	-	-
	За 2024 г.	30	-	-	-	-	-	30
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	335	-	-	-	-	335
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	267	-	-	(140)	-	-	127
	За 2024 г.	701	230	-	(664)	-	-	267
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	9 689	-	-	(9 687)	-	-	1
	За 2024 г.	14 289	-	-	(4 601)	-	-	9 689
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	34	-	-	-	-	34
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	505	-	-	(99)	-	-	406
	За 2024 г.	1 384	-	-	(879)	-	-	505
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 785	-	-	(947)	-	-	838
	За 2024 г.	153	1 632	-	-	-	-	1 785
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 356 927	347 096	-	(206 881)	-	X	1 497 145
	За 2024 г.	1 318 980	344 030	-	(306 083)	-	X	1 356 927

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.	1 302	7 991	8 366	192	735
	За 2024 г.	452	1 443	411	182	1 302
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 302	7 991	8 366	192	735
	За 2024 г.	452	1 443	411	182	1 302

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	61 848	201 278
Затраты на оплату труда	90 725	14 492
Отчисления на социальные нужды	16 882	2 774
Амортизация	-	-
Прочие затраты	75 805	56 247
Итого по элементам	245 260	274 790
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	36 041	64 215
Итого расходы по обычным видам деятельности	281 300	339 005

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.	-	-	-	-