

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "Проект плюс" (далее Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство предприятия исходило из допущения о том, что предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчётности, предусмотренными локальными нормативными документами Общества.

Общество не планирует ликвидацию и прекращение деятельности, также уведомляет о своей способности продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учёта и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете».

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности, нейтральна.

Содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

По каждому показателю в бухгалтерской отчетности приведены сравнительные показатели.

1. Сведения об организации

1.1 Характеристика Общества

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ПРОЕКТ ПЛЮС"
Сокращенное наименование	ООО "ПРОЕКТ ПЛЮС"
ОГРН	1141650010501
Дата регистрации	21.05.2014
ИНН/КПП	1650286912 /165001001
ОКВЭД	68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
ОКПО	56342706
Юридический адрес	423800, Татарстан Респ, Набережные Челны г, Машиностроительная ул, здание 8, офис 201
Фактический адрес	423800, Татарстан Респ, Набережные Челны г, Машиностроительная ул, здание 8, офис 201
Почтовый адрес	423800, Татарстан Респ, Набережные Челны г, Машиностроительная ул, здание 8, офис 201
Электронный адрес	chelnyproekt16@mail.ru
Ф.И.О. руководителя	Панков Алексей Андреевич
Контактные телефоны	+7 960-071-77-77
Расчетный счет	40702810762000109741
Наименование банка	отделение "Банк Татарстан" №8610 ПАО Сбербанк
Корр.счет	30101810600000000603
БИК	049205603

Учредитель – Панков Алексей Андреевич

Директор – Панков Алексей Андреевич

Лицом ответственным за составление отчетности по итогам проверяемого периода является директор – Панков Алексей Андреевич

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 1 человек.

Основной вид деятельности: 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Дополнительные виды деятельности: 68.10.1 Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества, 68.10.21 Покупка и продажа собственного жилого недвижимого имущества, 68.10.22 Покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений, 68.20.1 Аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом, 68.31.1 Предоставление посреднических услуг при купле-продаже недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе, 68.31.2 Предоставление посреднических услуг по аренде недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе, 68.31.3 Предоставление консультационных услуг при купле-продаже недвижимого имущества за вознаграждение, 73.11 Деятельность рекламных агентств.

1.2. Сведения об аудитор Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные положения Учетной Политики

Учетная политика разработана в соответствии с требованиями:

- Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете";
- ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" (для малого бизнеса — упрощенная форма);
- Приказ Минфина России от 02.07.2010 № 66н (упрощенная бухгалтерская отчетность);
- План счетов, утвержденный Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

УП Общества утверждена приказом.

Система налогообложения - УСН с объектом "Доходы".

2.1. Основы учета

Общество ведет бухгалтерский учет в российских рублях (далее — «руб.») и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с законодательными актами, регуливающими бухгалтерский учет и отчетность в Российской Федерации. Настоящая бухгалтерская отчетность основана на учетных данных, сформированных в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета, с учетом корректировок, которые необходимы для достоверного представления информации. Представленная бухгалтерская отчетность подготовлена на основе первичных данных бухгалтерского учета. По мнению руководства, настоящая бухгалтерская отчетность отражает все существенные корректировки, необходимые для достоверного представления финансового положения Общества, результатов ее деятельности, отчета об изменениях в капитале и движении ее денежных средств за отчетный и сравнительный периоды.

2.2. Непрерывность деятельности

ООО "Проект плюс" не имеет никаких планов и намерений, которые бы препятствовали Обществу осуществлять свою деятельность в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Обществу, также неизвестны какие — либо события или условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно. Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке; принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому; факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена на допущении непрерывности по ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Активы и обязательства оценены по фактической себестоимости (текущей стоимости), учет ведется в рублях. Учетная политика применяется последовательно.

Обязательства погашаются в порядке, установленном договорами, в ходе обычной деятельности. Факты хозяйственно-правовых операций относятся к периоду их совершения независимо от оплаты.

2.3. Раскрытие информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО "Проект плюс" за 2025 год сформирована по ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», Закону №402-ФЗ и Приказу Минфина №66н. Раскрыта существенная информация об активах, обязательствах, доходах и расходах.

Существенная ошибка — искажение строки баланса/ОФР более 5% от валюты баланса или строки (п. 29 ФСБУ 4/2023).

Отчетность достоверна, соответствует учетной политике и обеспечивает понимание финансового положения Общества на 31.12.2025.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к долгосрочным, если срок обращения (погашения) их превышает более чем через 12 месяцев после отчетной даты

2.5. Основные средства

В связи с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с 2022 г. и ФСБУ 28/2023 «Основные средства с длительным сроком полезного использования» с 01.01.2025 г. учетная политика общества приведена в соответствие с действующим законодательством (Приказ Минфина РФ № 4 от 27.12.2021, № 28 от 15.03.2023).

Порядок применения ФСБУ 6/2020 (продолжается с 2022 г.):

- Низкостоимостные объекты (стоимостью менее 100 000 руб. за единицу), введенные в эксплуатацию с 2022 г., учитываются на счете 10 «Материалы» с последующим списанием на затраты (п. 15 ФСБУ 6/2020).

Объекты основных средств, полученные во временное пользование по договорам аренды, учитываются за балансом на счете 001 «Арендованные основные средства» в разрезе объекта, договора аренды, арендодателя в оценке, принятой в договоре аренды.

2.6. Амортизация по основным средствам

Порядок начисления амортизации применяется в соответствии с ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 28/2023 (с 01.01.2025).

Основные средства амортизируются линейным методом на всем протяжении расчетного срока полезного использования, начиная с момента, когда основное средство готово к использованию.

При начислении амортизации основных фондов применяются единые с налоговым учетом сроки полезного использования. Указанные нормы рассчитываются исходя из нижней границы срока полезного использования, определенного для амортизационной группы.

Не применяются повышающие коэффициенты по объектам основных средств, приобретаемых по договору лизинга (финансовой аренды) к нормам амортизации, предусмотренным для групп амортизируемого имущества и в соответствии с условиями договора.

Учетной политикой не предусмотрено начисление амортизационной премии.

2.7. Запасы

Учетная политика по МПЗ (ФСБУ 5/2019 «Запасы», действует с 2021 г.):

Материально-производственные запасы оцениваются по фактической себестоимости.

2.8. Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам

Учет расходов, произведенных в отчетном периоде, но относящихся к следующим отчетным периодам, учитываются по дебету балансового счета 97 «Расходы будущих периодов».

К таким затратам относятся:

97.21			7 800,00	7 100,82	699,18	
Право использования программы СБИС 09.10.24-02.06.25			2 000,00	2 000,00		
Сервис 1С контрагент			5 800,00	5 100,82	699,18	
Итого			7 800,00	7 100,82	699,18	

2.9. Дебиторская задолженность

Учетная политика по дебиторской задолженности ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации».

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

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

2.10. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Учет денежных средств и эквивалентов ведется в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

2.11. Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Проект плюс» составляет 14 тысяч 200 рублей, что соответствует размеру уставного капитала, зафиксированному в учредительных документах Общества.

2.12. Кредиты и займы

Полученные займы

Основная сумма долга (далее — задолженность) по полученному от займодавца займу и/или кредиту учитывается Обществом в соответствии с условиями договора займа или кредитного договора в сумме фактически поступивших денежных средств, предусмотренной договором.

Задолженность отражается в учете в момент фактической передачи денег в составе кредиторской задолженности.

Затраты, связанные с получением и использованием займов и кредитов, включают:

- Проценты, причитающиеся к оплате займодавцем и кредиторам, но полученным от них займам и кредитам;
- Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам производится в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и/или кредитном договоре и признаются прочими расходами того отчетного периода, к которым относятся данные начисления.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

2.13. Доходы

Доходы за отчетный период отражены кассовым методом.

2.14. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация". В результате инвентаризации расхождений не обнаружено.

Директор

«30» марта 2026г.



А.А. Панков

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		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 - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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.	-	-	-	-	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	3 061	2 382	2 540
в том числе:			
Здания	2 162	2 260	2 358
Машины и оборудование (кроме офисного)	735	-	-
Офисное оборудование	56	-	46
Другие виды основных средств	108	122	136
Неамортизируемые основные средства - всего	2 174	2 174	2 174
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	2 174	2 174	2 174

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	-	-	-

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.	-	-	3 523	(3 523)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 588	(1 588)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	3 523	(3 523)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 588	(1 588)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 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	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	396	-	1 317	-	(581)	-	-	X	1 132	-
	3а 2024 г.	45	-	396	-	(45)	-	-	X	396	-

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	882	882	396	396	45	45
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	511	511	272	272	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	371	371	124	124	45	45

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.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 206	3 538	-	(2 721)	-	-	4 024
	3а 2024 г.	1 417	2 949	-	(1 159)	-	-	3 206
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	39	71	-	(39)	-	-	71
	3а 2024 г.	77	39	-	(77)	-	-	39
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 717	3 299	-	(2 642)	-	-	3 374
	3а 2024 г.	1 082	2 717	-	(1 082)	-	-	2 717
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	436	162	-	(40)	-	-	558
	За 2024 г.	243	193	-	-	-	-	436
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	15	7	-	-	-	-	22
	За 2024 г.	16	-	-	(1)	-	-	15
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	3 206	3 538	-	(2 721)	-	X	4 024
	За 2024 г.	1 417	2 949	-	(1 159)	-	X	3 206

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	3 375	2 756	1 158
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1	39	77
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 374	2 717	1 082

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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	3 523	1 588
Затраты на оплату труда	1 109	919
Отчисления на социальные нужды	234	192
Амортизация	144	158
Прочие затраты	4 566	5 827
Итого по элементам	9 576	8 683
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 576	8 683

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.	-	-	-	-