

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г. ООО «СЗ «ПАРК»

1. Общие сведения об Обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «Парк»

Сокращенное наименование: ООО «СЗ «ПАРК»

Место нахождения: 143404, Московская область, г.о. Красногорск, г Красногорск, ул Парковая, д. 8, помещ. 7

Почтовый адрес: 143404, Московская область, г.о. Красногорск, г Красногорск, ул Парковая, д. 8, помещ. 7

Государственная регистрация:

Регистрационное свидетельство серия 50 номер 010256950 от «04» февраля 2008 г.

ИНН 5024093645 КПП 502401001

ОКПО 84340379, ОКАТО 46223554000

ОКВЭД 41.20, ОКФС 16, ОКОПФ – 12300

Размер уставного капитала: 80 730 000 руб.

Участники общества: Голан В.С., Пальтов Д.А.

Среднесписочная численность 16 человек.

Основные виды деятельности: 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

2. Учетная политика

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации - Прочие ПБУ и инструкции.

Учетная политика Общества утверждена:

- для целей бухгалтерского учета – Приказом №1 от 31.12.2015г.,
- для целей налогового учета – Приказом №1 от 31.12.2015г.

Учет ведется с использованием бухгалтерской программы 1С «Предприятие 8.3».

2.1 Основные положения учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета

Общество применяет нормы стандарта ФСБУ 6/2020 «Основные средства», Способ начисления амортизации выбран - линейный способ. Накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с ФСБУ 6/2020, исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020. (п. 49 ФСБУ 6/2020).

Сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта ОС к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта. Ликвидационной стоимостью ОС считается величина, которую компания получила бы в случае выбытия объекта по окончании срока полезного использования (СПИ), включая стоимость остающихся материальных ценностей, и за вычетом предполагаемых затрат на выбытие.

Ликвидационная стоимость объекта ОС считается равной нулю (п. 31 ФСБУ 6/2020) так как не ожидаются поступления от выбытия объекта ОС в конце срока полезного использования, в том числе от продажи материальных ценностей; Основные средства приобретались для производственных нужд Организации и не планируются для перепродажи. В том числе основное средство на балансе организации полностью с амортизировано.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

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. (п. 33 ФСБУ 6/2020).

Общество применяет нормы стандарта ФСБУ ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Организация проводит проверку капитальных вложений на обесценение один раз в год по состоянию на 31 декабря. Основание: пункт 17 ФСБУ 26/2020.

Учитывать затраты по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объектов на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы». По завершению такие затраты увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств. В случае принятия решения об увеличении первоначальной стоимости объекта по факту модернизации, корректировать данные в инвентарной карточке этого объекта. Если отражение

корректировок в указанной инвентарной карточке затруднено, открывать новую инвентарную карточку (с сохранением ранее присвоенного инвентарного номера) с отражением новых показателей, характеризующих достроенный, дооборудованный, реконструированный или модернизированный объект.

Затраты, производимые при ремонте объекта основных средств, отражать на основании соответствующих первичных документов по учету операций отпуска (расхода) материальных ценностей, начисления оплаты труда, задолженности поставщикам за выполненные работы по ремонту и других расходов.

В бухгалтерском учете делать записи по дебету соответствующих счетов учета затрат на производство (расходов на продажу) в корреспонденции с кредитом счетов учета произведенных затрат.

Списывать с бухгалтерского учета (счет 01 «Основные средства») стоимость объектов основных средств, которые выбывают или постоянно не используются в хозяйственной деятельности.

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Предметами аренды признаны объекты операционной аренды, срок аренды которых менее 12 месяцев, что существенно меньше периода его полезного использования. Для перехода на новый стандарт Общество выбрало упрощенный способ учета (п. 11 ФСБУ 25/2018), так как по условиям договора к арендатору не переходит право собственности на предмет аренды и у него отсутствует возможность выкупить предмет аренды по цене значительно ниже справедливой стоимости на дату выкупа.

Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Приобретенные материалы принимать к учету по фактической себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оценивать по фактической себестоимости.

Затраты по заготовке и доставке товаров, производимые до момента их передачи в продажу включать в фактическую себестоимость.

В целях управления затратами и формирования себестоимости продукции организовать синтетический и аналитический учет расходов по обычным видам деятельности

Все расходы не связанные с осуществлением обычных видов деятельности учитывать как прочие расходы.

Выполненные работы, оказанные услуги учитывать по сокращенной себестоимости.

Утвердить в качестве базы распределения косвенных расходов прямые расходы.

2.2. Основные положения учетной политики Общества для целей налогового учета.

Налог на прибыль. Определить в качестве момента признания доходов и расходов метод начислений.

Утвердить перечень прямых расходов, связанных с выполнением работ, оказанием услуг.

В состав прямых расходов включить:

сырье и материалы;

комплектующие изделия;

оплата труда;

взносы на государственное страхование и обеспечение.

Утвердить для целей налогообложения прибыли линейный метод начисления амортизации амортизируемого имущества.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов использовать метод оценки по средней стоимости.

При определении стоимости покупных товаров, приобретенных для перепродажи, использовать метод оценки по средней стоимости.

3. Составление бухгалтерской отчетности Общества

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс; отчет о финансовых результатах; пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Существенного изменения содержания, структуры форм отчетности по сравнению с предыдущим годом не было

4. Расшифровка статей форм бухгалтерской отчетности Общества.

Все числовые данные в отчетности представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

4.1 Основные средства (стр. 1150 Бухгалтерского баланса),

Расшифровка основных средств Общества, а также их движения и изменения приведены в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Пояснения 4.

4.2. Запасы (стр. 1210 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка запасов приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Пояснения 6.

4.3. Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка дебиторской задолженности приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Пояснения 7

4.4 Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250 Бухгалтерского баланса) включают данные об остатках денежных средств на расчетных счетах Общества.

4.5 Заемные средства долгосрочные (стр. 1410 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка движения заемных средств Общества (долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы) представлена в таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.6. Кредиторская задолженность (стр.1520 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка кредиторской задолженности и ее движение приведены в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Пояснения 8

4.7. Оценочные обязательства и резервы

Оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников - создается.

Резерв по сомнительным долгам не создавался, в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Расшифровка оценочных обязательств и резервов Общества представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Пояснения 8 и 9.

Доходы и расходы Общества за 2025 год

Доходы Общества, полученные в 2025 году по видам деятельности:

Показатель	Сумма, тыс. руб.	Доля в общей сумме доходов, %
Выручка по обычным видам деятельности (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах)	90 645,00	100%
В том числе :		
Строительство жилых и нежилых зданий	75 863,00	84,00 %
Услуги	14 782,00	6 %

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности по элементам затрат приведена в Пояснениях 10 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

5. Применение ФСБУ 5/2019 «Запасы»

В табличных пояснениях 6 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта (с учетом существенности) балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода.

Обществом проанализированы остатки запасов на 31.12.2025 г. на обесценение. Признаков обесценения запасов не выявлено.

6. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/20 к связанным сторонам относятся аффилированные лица.

Список связанных сторон

Таблица 1

НАИМЕНОВАНИЕ		Основание, в силу которого стороны являлись связанными	Наличие операций со связанными сторонами (да/нет)
1	Голан Виталий Сергеевич – участник общества ООО «СЗ «ПАРК»	Доля – 57,5%	нет
	ООО "АВТОПАРК" – Генеральный директор		нет
	ООО "ПСК ОБРЭЙ" – Участник Общества	Доля 50%	нет
2	Пальтов Дмитрий Александрович- участник общества ООО «СЗ «ПАРК»	Доля 42,5%	нет
	ООО "КВАЗАР" – Участник общества	Доля 100%	нет
	ООО "СЗ "РЕЗИДЕНС" – Участник Общества, Генеральный директор	Доля 100%	нет
	ИП Пальтов Дмитрий Александрович	Доля 100%	нет
	НАО «РЕНОМЕ» - генеральный директор		нет
3	Ведерникова Екатерина Юрьевна – Генеральный директор ООО «СЗ»ПАРК» до 07.11.2025	Трудовой контракт	да
	ООО «ФИТНЕС ПАРК» Генеральный директор		нет
	ООО «СЗ «Сити» Генеральный директор		нет
	ООО «СЗ «СИТИГРАД» генеральный директор		нет
4	Балаянц Александра Сергеевна – Генеральный директор ООО «СЗ»ПАРК» с 08.11.2025	Трудовой контракт	да
	ООО «СпортПарк» Генеральный директор, учредитель	Доля 33,57 %	да

Операции со связанными сторонами

Таблица 02

Дата	Сумма, руб	Вид операции	Связанная сторона	Примечания
2025	3 693 395,8	Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	Основной управленческий персонал	Ведерникова Е.Ю.
2025	280 664,91	Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	Основной управленческий персонал	Балаянц А.С.

7. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2025 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности создавался.

7.1 Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2025г. Обществом создан резерв сомнительных долгов по расчетам с другими предприятиями и учреждениями. Сомнительным долгом для создания резерва признавалась дебиторская задолженность, которая не погашена в срок, установленные договором. При этом для создания резерва к сомнительному долгу относить дебиторскую задолженность в зависимости от наличия обстоятельств:

-если срок возникновения задолженности превышает 45 календарных дней, то начисляется резерв 50% от стоимости остатка дебиторской задолженности

-если срок возникновения задолженности превышает 90 календарных дней, то начисляется резерв 100% от стоимости остатка дебиторской задолженности

Резервы формируются только по договорам в рублях и только по просроченной задолженности.

8. Информация о существенных фактах

Существенных фактов в хозяйственной жизни Общества в 2025 году не было.

9. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества, оценка способности продолжать непрерывно свою деятельность

Участниками Общества в 2025 году не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

Решение по реорганизации в 2025 году Обществом не принималось.

В результате проведенного анализа сделан вывод, что непосредственного влияния произошедшие события на деятельность Общества не оказывают, при этом Общество располагает достаточными ресурсами для продолжения своей деятельности в обозримом будущем.

10. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» за 2025 год не происходили.

Генеральный директор

31.03.2026

МП



А.С.Балаянц

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	За 2025 г.	47 631	-	-	(916)	-	-	-	-	46 715	-
	За 2024 г.	29 713	-	18 083	(165)	-	-	-	-	47 631	-
в том числе: займы выданне	За 2025 г.	47 631	-	-	(916)	-	-	-	-	46 715	-
	За 2024 г.	29 713	-	18 083	(165)	-	-	-	-	47 631	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	47 631	-	-	(916)	-	-	-	-	46 715	-
	За 2024 г.	29 713	-	18 083	(165)	-	-	-	-	47 631	-

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.	86 246	-	7 790	(64 357)	-	-	X	X	29 680	-
	За 2024 г.	157 576	-	10 522	(81 852)	-	-	X	X	86 246	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	8	-	1 306	(1 314)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	129	(81)	-	-	(50)	-	8	-
Готовая продукция	За 2025 г.	86 238	-	-	(56 558)	-	-	-	-	29 680	-
	За 2024 г.	148 062	-	-	(61 447)	-	-	(377)	-	86 238	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9 504	-	-	(4 100)	-	-	(5 404)	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	6 484	(6 484)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 393	(16 224)	-	-	5 831	-	-	-
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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	80	-	-	-	(80)	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	559 976	(1 407)	89 611	-	(24 845)	-	(20)	X	624 723	(1 486)
	За 2024 г.	616 979	(1 035)	75 751	-	(132 755)	-	(198)	X	559 976	(1 407)

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	-	1 486	-	1 407	-	1 035
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	1 486	-	1 407	-	1 035

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.	-	22	-	-	-	-	22
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	22	-	-	-	-	22
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	232 529	25 584	-	(11 245)	-	-	246 869
	За 2024 г.	338 154	12 205	-	(117 830)	-	-	232 529
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	88 734	2 019	-	(2 493)	-	-	88 259
	За 2024 г.	107 610	995	-	(19 871)	-	-	88 734
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	99 405	30	-	(8 647)	-	-	90 788
	За 2024 г.	176 457	8 635	-	(85 686)	-	-	99 405
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 123	29	-	(43)	-	-	1 109
	За 2024 г.	3 470	1 058	-	(3 405)	-	-	1 123
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	141	-	-	-	-	141
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	40 173	-	-	-	-	-	40 173
	За 2024 г.	45 173	-	-	(5 000)	-	-	40 173
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 212	3 011	-	(56)	-	-	4 167
	За 2024 г.	4 864	6	-	(3 658)	-	-	1 212
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	25	36	-	-	-	-	61
	За 2024 г.	235	-	-	(210)	-	-	25
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	19 424	-	-	-	-	19 424
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	230	123	-	(6)	-	-	347
	За 2024 г.	49	181	-	-	-	-	230
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 628	772	-	-	-	-	2 400
	За 2024 г.	297	1 331	-	-	-	-	1 628
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.	232 529	25 606	-	(11 245)	-	X	246 891
	За 2024 г.	338 154	12 205	-	(117 830)	-	X	232 529

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.	-	2 310	1 119	-	1 191
	За 2024 г.	787	-	787	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	2 310	1 119	-	1 191
	За 2024 г.	787	-	787	-	-

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	121	5 973
Затраты на оплату труда	13 337	11 638
Отчисления на социальные нужды	3 364	2 179
Амортизация	-	-
Прочие затраты	5 827	10 519
Итого по элементам	22 648	30 309
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	56 467	71 329
Итого расходы по обычным видам деятельности	79 206	101 638

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.	-	-	-	-