

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: Строительство жилых и нежилых зданий (код ОКВЭД 41.20)

2. Информация об учетной политике

2.1. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.
(Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
(Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.
(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.
(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.
(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.2.2. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

2.3. Учет основных средств и капитальных вложений в них

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

2.3.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.

(Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

2.3.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.

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. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.3.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.3.5. Организация не проверяет ОС на обесценение.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

2.3.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)

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

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

2.3.8. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

2.4. Учет нематериальных активов

2.4.1. Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

(Основание: пп. "б" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.5. Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

2.5.2. 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. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

2.5.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

(Основание: п. 19 ПБУ 19/02)

2.6.2. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

(Основание: п. 26 ПБУ 19/02)

2.7. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

2.7.1. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

(Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023)

2.7.2. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

2.7.3. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

(Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

2.8. Учет аренды

2.8.1. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

(Основание: п. 10 ФСБУ 25/2018)

2.8.2. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

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

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

2.8.3. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

2.9. Учет расходов и доходов

2.9.1. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44))

2.10. Бухгалтерская отчетность

2.10.1. Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией, приведены в Приложении N 5 к Учетной политике.

(Основание: пп. "а" п. 52, п. п. 53, 63 ФСБУ 4/2023)

2.10.2. Расходы на приобретение незначительных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в тот показатель отчета о финансовых результатах, в который включалась бы амортизация основных средств в отсутствие такого лимита. При раскрытии элементов затрат на производство в пояснениях указанные расходы отражаются вместе с амортизацией.

(Основание: п. 9 Рекомендации Р-126/2021-КпР)

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная	накопленные	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	первоначальн	накопленн
					перво	накоп			перво	накоп			

		(переоцененная) стоимост	амортизация и обесценение		начальная (переоцененная) стоимость	ленные амортизация и обесценение		е	ачальная (переоцененная) стоимость	ленная амортизация	начальная (переоцененная) стоимость	опленные амортизация и обесценение	ая (переоцененная) стоим	ые амортизация и
Нематериальные активы -	3а 20 25 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	3а 20 24 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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

А	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капита льные вложен ия на создани е немате риальн ых активов - всего	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
В том чис ле: Дру гие НМ А	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капита льные вложен ия на улучше ние немате риальн ых активов - всего	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
В том чис ле: Дру гие НМ А	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Пе ри од	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затра ты	спис ано	по фактичес ким затратам	по рыночной стоимост и (при наличии)
Средства индивидуализации	За 20	-	-	-	-	-

и, создаваемые собственными силами организации - всего	25 г.					
	3а 20 24 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуально й деятельности, средства индивидуализаци и, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 20 25 г.	-	-	-	-	-
	3а 20 24 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

	5 г.													
	3 а 2 0 2 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3 а 2 0 2 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3 а 2 0 2 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 а 2 0 2 5 г.	1 235	(484)	2 827	-	-	(288)	-	-	-	-	-	4 062	(772)
	3 а 2 0 2 4 г.	1 235	(262)	-	-	-	(222)	-	-	-	-	-	1 235	(484)
Офисное оборудование	3 а 2 0 2 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3 а 2 0 2 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3 а 2 0 2 5 г.	-	-	-	(2 006)	1 315	(164)	-	-	-	-	-	-	-

[illegible]

[illegible]

[illegible]

	0 2 5 г.											
	3 а 2 0 2 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3 а 2 0 2 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3 а 2 0 2 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 а 2 0 2 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3 а 2 0 2 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3 а 2 0 2 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3 а 2 0 2 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3 а 2 0 2	2 006	(1 118)	-	-	-	(33)	-	-	-	-	-

[illegible]

[illegible]

	2 0 2 4 г. ации, относим ые статьей											
Другие виды основны х средств	3 а 2 0 2 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3 а 2 0 2 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**4.3. Амортизируемые и
неамортизируемые основные средства**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 дека бря 202 4 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемы е основные средства - всего	3 483	1 884	2 553
в том числе: Машины и оборудовани е (кроме офисного)	3 290	751	973
Транспортны е средства	-	888	1 283
Другие виды основных средств	194	245	297
Неамортизируе мые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемы е для реализации законодатель ства Российской Федерации о мобилизацио			

нной подготовке и мобилизации , которые законсервиро ваны			
основные средства, потребитель ские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестицион ная недвижимост ь, оцениваемая по переоцененн ой стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении
которых имеются ограничения
использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 дека бря 202 4 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, предоставленн ые 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)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактически затра ты	накоплен ное обесцене ние	затр аты	обесц енени е	списа но	приня то к учету в качес тве основ ных средс тв	фак тиче ские затр аты	накоп ленно е обесц енени е
Капитальн ые вложения на приобрете ние основных средств - всего	3 а 2 0 2 2 5 г.	-	-	2 827	-	-	(2 82 7)	-	-
	3 а 2 0 2 2 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудо вание (кроме офисног о)	3 а 2 0 2 2 5 г.	-	-	2 827	-	-	(2 82 7)	-	-
	3 а 2 0 2 2 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основны х средств	3 а 2 0 2 2	-	-	-	-	-	-	-	-

	5 г.								
	3 а 2 0 2 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальн ые вложения на создание основных средств - всего	3 а 2 0 2 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3 а 2 0 2 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основны х средств	3 а 2 0 2 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3 а 2 0 2 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальн ые вложения на улучшение и восстановл ение основных средств - всего	3 а 2 0 2 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3 а 2 0 2 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основны	3 а 2	-	-	-	-	-	-	-	-

х средств	0 2 5 г.								
	3 а 2 0 2 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	П е р и о д	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		факти чески е затра ты	нако плен ное обес цене ние	затр аты	обесц енени е	списа но	приня то к учету в качес тве инвес тицио нной недви жимо сти	фак тиче ские затр аты	накоп ленно е обесц енени е
Капиталь ные вложения на приобрете ние инвестици онной недвижимо сти - всего	3 а 2 0 2 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3 а 2 0 2 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капиталь ные вложения на создание инвестици онной недвижимо сти - всего	3 а 2 0 2 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3 а 2 0 2 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капиталь ные	3 а	-	-	-	-	-	-	-	-

[illegible]

	За 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 20 25 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 20 25 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 20 24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 20 25 г.	100	-	19 246	-	-	-	-	-	19 346	-
	За 20 24 г.	-	-	100	-	-	-	-	-	100	-

**5.2. Иное использование
финансовых вложений**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 дека бря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), -	-	-	-

всего			
Иное исполь- зовани- е финан- совых вложе- ний	-	-	-

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	3а 2025 г.	40 609	-	251 771	(198 998)	-	-	X	X	93 381	-
	3а 2024 г.	39 970	-	132 176	(131 537)	-	-	X	X	40 609	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	14 288	-	263	(14 290)	-	-	-	-	261	-
	3а 2024 г.	14 064	-	38 985	(122)	-	-	(38 638)	-	14 288	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	67 333	(101 915)	-	-	73 228	-	38 646	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(57 168)	-	-	57 168	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	26 321	-	133 598	(81 019)	-	-	(24 426)	-	54 474	-
	3а 2024 г.	25 906	-	60 424	(40 127)	-	-	(19 883)	-	26 321	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	50 577	(1 774)	-	-	(48 802)	-	-	-

[illegible]

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	-	-	-

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)	прочие штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			

Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	61 563	-	59 161	-	(16 921)	-	-	-	103 802	-
	За 2024 г.	79 393	-	30 131	-	(47 962)	-	-	-	61 563	-
в том числе: Расчеты с	За 2025 г.	54 379	-	49 918	-	(15 381)	-	-	-	88 916	-

поставщи ками и подрядчи ками	5 г.										
	3а 202 4 г.	48 295	-	28 293	-	(22 2 08)	-	-	-	54 379	-
Расчеты с покупател ями и заказчика ми	3а 202 5 г.	4 458	-	7 154	-	(945)	-	-	-	10 667	-
	3а 202 4 г.	13 298	-	1 247	-	(10 0 87)	-	-	-	4 458	-
Расчеты с прочими поставщи ками и подрядчи ками	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупател ями и заказчика ми	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебитора ми и кредитор ами	3а 202 5 г.	2 130	-	604	-	-	-	-	-	2 733	-
	3а 202 4 г.	17 675	-	-	-	(15 5 46)	-	-	-	2 130	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 202 5 г.	-	-	1 485	-	-	-	-	-	1 485	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженн ые на ЕНС	3а 202 5 г.	591	-	-	-	(591)	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	591	-	-	-	-	-	591	-
Расчеты по ЕНС	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по	3а 202	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-

социальн ому страхова нию и обеспече нию	5 г.										
	3а 202 4 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	4	-
Расчеты с персонал ом по оплате труда	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчет ными лицами	3а 202 5 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	3а 202 4 г.	121	-	-	-	(121)	-	-	-	-	-
Расчеты с персонал ом по прочим операция м	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочн ый) капитал	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполнен ные этапы по незаверш енным работам	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторин говыми компания ми	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 202 5 г.	61 563	-	59 161	-	(16 9 21)	-	-	X	103 802	-
	3а 202 4 г.	79 393	-	30 131	-	(47 9 62)	-	-	X	61 563	-

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 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	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.	104 746	161 847	-	(45 813)	-	-	220 780
	3а 2024 г.	123 709	59 069	-	(78 031)	-	-	104 746
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	69 896	98 026	-	(23 614)	-	-	144 308
	3а 2024 г.	48 034	43 119	-	(21 257)	-	-	69 896
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	25 091	62 467	-	(21 101)	-	-	66 457
	3а 2024 г.	64 995	15 750	-	(55 654)	-	-	25 091
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.	7 681	836	-	-	-	-	8 517
	3а 2024 г.	8 211	-	-	(530)	-	-	7 681
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	116	-	-	(116)	-	-	-
	3а 2024 г.	465	-	-	(349)	-	-	116
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	35	-	-	(35)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	35	-	-	-	-	35
Расчеты по	3а 2025 г.	-	153	-	-	-	-	153

НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	923	291	-	-	-	-	1 213
	3а 2024 г.	1 165	-	-	(242)	-	-	923
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	57	75	-	-	-	-	132
	3а 2024 г.	38	19	-	-	-	-	57
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	946	-	-	(946)	-	-	-
	3а 2024 г.	801	145	-	-	-	-	946
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.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	104 746	161 847	-	(45 813)	-	X	220 780
	3а 2024 г.	123 709	59 069	-	(78 031)	-	X	104 746

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.	-	-	-	-	-
	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	120 918	98 805
Затраты на оплату труда	4 216	6 316
Отчисления на социальные нужды	1 059	786
Амортизация	537	668
Прочие затраты	94 911	40 142
Итого по элементам	221 641	146 718
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	27 504	(36)
Итого расходы по обычным видам деятельности	249 145	146 682

11. Уставный капитал Общества

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %
1.	Отакузиев Нозимджон Нумонович	10 000	100
Итого:		10 000	100

Вознаграждение основного управленческого персонала за работу в отчетном периоде (2025 г.), подлежащее выплате в течение 2025 и 2026 гг. 4216 тыс. руб., и соответствующие данному вознаграждению страховые взносы составили 1 059 тыс. руб.

12. Иная информация

12.1. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

12.2. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Генеральный директор

Отакузиев Нозимджон Нумонович