

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО ЧОП «ЗАЩИТА-9» ЗА 2025 ГОД**

ООО ЧОП «ЗАЩИТА-9»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью частного охранного предприятия «ЗАЩИТА-9» (далее - «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Сокращенное наименование ООО ЧОП «ЗАЩИТА-9».

Годовая бухгалтерская отчетность Общества состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года;
- отчета о финансовых результатах за 2025 год;
- приложений к ним, включая:
- отчет об изменении капитала за 2025 год;
- отчет о движении денежных средств за 2025 год;
- табличных пояснений и настоящих текстовых пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО ЧОП «ЗАЩИТА-9» за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н (ред. от 07.11.2025).

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Бухгалтерская отчетность ООО ЧОП «ЗАЩИТА-9» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество создано 06 февраля 1996 года.

Решением единственного участника Общества от 28.10.2025 №б/н полное фирменное наименование Общества с ограниченной ответственностью частное охранное предприятие «Профи-9» изменено на Общество с ограниченной ответственностью частное охранное предприятие «ЗАЩИТА-9».

ИНН/КПП 7709187760/772601001

Адрес местонахождения Общества: 117587, г. Москва, Варшавское шоссе, д.125, стр. 1, секция 3, пом. 2, ком. 31А, 31Б, 32, 33.

В 2025 году Общество осуществляло основной вид деятельности:

- Деятельность охранных служб, в том числе частных.

Лицензия на осуществление частной охранной деятельности № Л056-00106-77/00140407 от 25.01.1996, действительна до 25.01.2029, выдана Главным управлением Федеральной службы войск национальной гвардии Российской Федерации по г. Москве.

Среднегодовая численность работников Общества в 2025 году составила 36 человек (в 2024 году – 13 человек). Численность работающих на 31.12.2025 – 94 человек, на 31.12.2024 – 13 человек.

Исполнительным органом Общества в 2025 году являлись:

- с 12.06.2025 по настоящее время - Генеральный директор Абулхайров Айрат Рафаилович;
- до 11.06.2025 - Генеральный директор Кокорев Денис Аркадьевич.

Высшим органом Общества является Общее собрание участников.

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Формирование отчета о движении денежных средств осуществлялось на основании ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Принцип составления отчета о движении денежных средств: операции признаются тогда, когда денежные средства получены или выплачены.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

Обработка учетной информации осуществляется в Обществе в автоматизированной форме на основе программы «1С: Бухгалтерия предприятия, версия 8.3». Принятая механизированная система бухгалтерского учета основывается на едином, взаимосвязанном технологическом процессе обработки документации по всем разделам учета.

Для оформления фактов хозяйственной жизни Общество применяет типовые формы первичных учетных документов, утвержденные в Обществе. Для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к бухгалтерскому учету первичных учетных документах, Общество применяет формы регистров бухгалтерского учета.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Общество проводит инвентаризацию активов и обязательств в соответствии с порядком, утвержденным приказом Минфина России от 13.01.2023 № 4н ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Бухгалтерский учёт активов, обязательств и фактов хозяйственной жизни ведётся в рублях с копейками, без округлений.

Определение уровня существенности

Уровень существенности ошибки определяется исходя из процентного соотношения суммы искажения показателя бухгалтерской отчетности к валюте баланса за соответствующий отчетный период. Существенной признается сумма, отношение которой к валюте баланса за соответствующий отчетный период составляет не менее пяти процентов.

Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под обесценение финансовых вложений.

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив принимается Обществом к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- имеет материально-вещественную форму;
- предназначен для использования Обществом в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд;
- предназначен для использования Обществом в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем;
- стоимость объекта без налога на добавленную стоимость 100 000 руб. и более.

Объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости, которой считается общая сумма связанных с данным объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта в бухгалтерском учете (п. 12 ФСБУ 6/2020).

Амортизация основных средств осуществляется линейным способом (п. 35 ФСБУ 6/2020) исходя из первоначальной стоимости или текущей стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной с учетом срока полезного использования этого объекта.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течении которого объект будет приносить экономические выгоды (п. 8 ФСБУ 6/2020).

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав основных средств, Общество осуществляет учет таких активов на забалансовых счетах (п. 5 ФСБУ 6/2020).

Общество не производит переоценку основных средств.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

В целях бухгалтерского учета нематериальными активами признаются активы стоимостью более 100 000 руб. без учета налога на добавленную стоимость, не имеющие материально-вещественной формы, могут быть выделены (идентифицированы) из других активов или отделены от них, используемые при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течении свыше 12 месяцев, способные приносить экономические выгоды (доход), в отношении актива при его приобретении (создании) у Общества возникли исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на актив и доступ иных лиц к которым Общество способно ограничить.

Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Начисление амортизации нематериальных активов производится ежемесячно линейным способом.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется в соответствии с правилами ФСБУ 14/2022 (п. 30 ФСБУ 14/2022).

Проверка на обесценение проводится в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используемые в течении периода не более 12 месяцев. Единицей учета запасов является номенклатурный номер (п. 6 ФСБУ 5/2019).

Запасы признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- затраты, понесенные в связи с приобретением или созданием запасов, обеспечат получение в будущем экономических выгод;
- определена сумма затрат, понесенных в связи с приобретением или созданием запасов, или приравненная к ней величина.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии Общество оценивает запасы по средней себестоимости.

Проверка на обесценение проводится раз в год по состоянию на 31 декабря перед составлением годового баланса.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты Общества (п. 70 Приказа № 34н в ред. приказа Минфина России от 24.12.2010 № 186н).

Резерв создается по каждому сомнительному долгу в сумме, которая по мнению Общества не будет погашена. При признании долга, под который создавался резерв, безнадежным он списывается за счет резерва. Если суммы резерва недостаточно, часть долга, не покрытая резервом, списывается в прочие расходы. В случае если появляется информации или иные факты, свидетельствующие о достаточной степени уверенности в погашении дебиторской задолженности, сомнительная дебиторская задолженность погашена или переходит в разряд текущей (непросроченной), то сумма начисленного резерва восстанавливается, т. е. включается в прочие доходы. В случае если дебиторская задолженность, по которой ранее создан резерв, по-прежнему остается сомнительной, то резерв не восстанавливается. Более того, по данной сомнительной задолженности резерв может быть доначислен в случае, если обнаруживаются вновь появившиеся основания.

Для создания резерва по задолженностям, срок погашения которых не наступил, либо наступил в пределах трех месяцев ранее отчетной даты – резерв не создается.

Для просроченных задолженностей, имеющих срок погашения от трех до шести месяцев до отчетной даты, резерв создается в размере 25 (Двадцати пяти) % от суммы задолженности.

Для просроченных задолженностей, имеющих срок погашения от шести до 12 месяцев до отчетной даты, резерв создается в размере 50 (Пятидесяти) % от суммы задолженности.

Для просроченных задолженностей, имеющих срок погашения более 12 месяцев до отчетной даты, резерв создается в размере 100 (Ста) % от суммы задолженности.

Финансовые вложения

К учету в составе финансовых вложений Общества принимаются активы, отвечающие требованиям, изложенным в п. 2 Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Финансовыми вложениями являются инвестиции в государственные ценные бумаги, облигации и иные ценные бумаги сторонних эмитентов, в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ), а также предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, и пр.

В соответствии с п. 8 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах). Фактическими затратами на приобретение активов в виде финансовых вложений являются суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу, организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов, вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки. При реализации и ином выбытии ценных бумаг, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется, стоимость при списании определяется по себестоимости первых по времени приобретения ценных бумаг (скользящий ФИФО).

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Формирование резерва под обесценение финансовых вложений производится за счет финансовых результатов Общества в составе прочих расходов.

Доходы

Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н.

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Доходы Общества в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Расходы

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы Общества» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Учет управленческих расходов организуется с использованием счета 26 «Общехозяйственные расходы» (косвенные расходы).

Учет расходов по займам и кредитам

Учет затрат по полученным кредитам и займам осуществляется в соответствии с требованиями приказа Минфина России от 06.10.2008 № 107н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008)» (зарегистрировано в Минюсте России 27.10.2008 за № 12523).

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам (далее - расходы по займам), являются:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу;
- дополнительные расходы по займам:
- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа;
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Проценты по займам включаются в состав прочих расходов в полной сумме в том отчетном периоде, к которому относятся данные начисления, за исключением части суммы процентов, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, а именно объектов незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов и подготовка которых к использованию занимает более шести месяцев.

Налог на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Величину текущего налога на прибыль Общество определяет на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п. 20 и 21 ПБУ 18/02.

Денежные эквиваленты

В соответствии с п. 5 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» под денежными эквивалентами понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам в учете Общества относятся высоколиквидные финансовые вложения, не предназначенные для инвестиций, практически не подверженные риску изменения стоимости, срок обращения (погашения) которых составляет менее 3 месяцев.

Денежными эквивалентами в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев), депозиты сроком свыше 3 месяцев (с условием возможности досрочного их изъятия), аккредитивы.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря 2025 года нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о наличии и движении основных средств за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2025 года основные средства составили 1 726 тыс. руб. (31 декабря 2024 года: 6 494 тыс. руб.; 31 декабря 2023 года: 1 164 тыс. руб.).

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31 декабря 2025 года долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

6. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов за отчетный период представлена в Таблице 6.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2025 года основные средства составили 2 тыс. руб. (31 декабря 2024 года: 0 тыс. руб.; 31 декабря 2023 года: 0 тыс. руб.).

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 7.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2025 года сумма дебиторской задолженности составила 4 899 тыс. руб. (31 декабря 2024 года: 24 843 тыс. руб.; 31 декабря 2023 года: 69 717 тыс. руб.).

Основные дебиторы по расчетам с покупателями на 31.12.2025:

Контрагент	Дебиторская задолженность на 31.12.2025	Резерв по сомнительным долгам	Отражено в балансе на 31.12.2025
ПАО ДОМ.РФ	1 289	-	1 288
ООО «ПРОШКОЛА»	264	-	264
Прочие	83	83	-
Итого	1 636	83	1 553

Основные дебиторы по расчетам с покупателями на 31.12.2024:

Контрагент	Дебиторская задолженность на 31.12.2024	Резерв по сомнительным долгам	Отражено в балансе на 31.12.2024
ПАО ДОМ.РФ	7 710	-	-
АО «УК ИНТЦ "Сириус»	6 472	-	-
АО «ТОРГОВЫЙ ДОМ ЦВУМ»	3 041	-	-
Прочие	5 673	-	-
Итого	22 896	-	-

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	730 031	9 574	11 666
Итого денежные средства	730 031	9 574	11 666
Денежные эквиваленты:	59 300	-	-
Банковские депозиты	59 300	-	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств	789 331	9 574	11 666

9. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря 2025 года прочие оборотные активы составляют 0 тыс. руб. (31 декабря 2024 года: 143 тыс. руб., 31 декабря 2023 года: 0 тыс. руб.)

10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

В 2025, 2024 и 2023 годах уставный капитал Общества составлял 250 тыс. руб.

Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 годов составил: 100%.

До 27.03.2025 100 % долей в уставном капитале Общества принадлежало гражданину Российской Федерации Филину Юрию Владимировичу.

Начиная с 27.03.2025:

- 75 % долей в уставном капитале Общества принадлежит Обществу с ограниченной ответственностью «Полная защита»;

- 25 % долей в уставном капитале Общества принадлежит Филину Юрию Владимировичу.

11. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

На 31 декабря 2025 года добавочный капитал увеличился на 885 808 тыс. руб. и составил 885 808 тыс. руб. Образован в соответствии с решением общего собрания участников от 30.12.2025, как внесение денежных средств в виде вклада в имущество ООО ЧОП «ЗАЩИТА-9» в размере 885 808 тыс. руб.

В 2024 и 2023 годах добавочный капитал Общества составлял 0 тыс. руб.

12. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31 декабря 2025 года прочие краткосрочные заемные средства составляют 0 тыс. руб. (31 декабря 2024 года: 143 тыс. руб., 31 декабря 2023 года: 90 тыс. руб.)

13. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2025 года кредиторская задолженность составила 24 570 тыс. руб. (31 декабря 2024 года: 14 970 тыс. руб.; 31 декабря 2023 года: 12 382 тыс. руб.).

14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Ниже представлена динамика оценочных обязательств:

	Предстоящие отпуска
Начислено на 31.12.2025	7 876
Оценочные обязательства по вознаграждениям	6 054
Оценочные обязательства по страховым взносам	1 822
Начислено на 31.12.2024	-
Начислено на 31.12.2023	-

15. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах за 2025 и 2024 года представлена ниже (ПБУ 10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль (убыток)
Выручка от оказания охранных услуг до 01.03.2025	48 882	(11 592)	37 290
Выручка от оказания охранных услуг с 01.03.2025	145 216	(220 127)	(74 911)
Итого за 2025 г.	194 098	(231 719)	(37 621)

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль (убыток)
Выручка от оказания охранных услуг	266 351	(10 485)	255 866
Итого за 2025 г.	266 351	(10 485)	255 866

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	2025 г.	2024 г.
Аренда помещения	7 137	15 141
Расходы на оплату труда	20 694	842
Отчисления на социальные нужды	6 161	195
Программное обеспечение	567	-
Аренда движимого имущества	-	70 406
Расходы на рекламу	5 978	154 182
Материальные затраты	3 174	7 421
Прочие	47 178	28 477
Итого управленческие расходы	90 889	276 664

16. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2025 году были получены и понесены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы и проценты к получению	2025 г.	2024 г.
Проценты к получению	4 144	-
Списание кредиторской задолженности	1 611	6
Резервы по сомнительным долгам	1 807	-
Реализация основных средств	196	-
Сдача имущества в субаренду	49	-
Прочие	28	684
Итого проценты к получению и прочие доходы	7 835	690
Прочие расходы и проценты к уплате	2025 г.	2024 г.
Проценты к уплате	(11 927)	(5)
Списание дебиторской задолженности	(834)	(1 223)
Расходы на услуги банков	(1 104)	(1 419)
Резервы по сомнительным долгам	(5 451)	-
Реализация основных средств	(3 859)	-
Штрафы, пени	(409)	(203)
Прочие	(1 355)	(5 963)
Итого проценты к уплате и прочие расходы	(24 939)	(8 813)

17. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

В 2025 году Обществом были начислены оценочные значения:

Наименование оценочного значения	Содержание изменения	Включено в расходы текущего периода, в тыс. рублей
Резерв по предстоящим отпускам	начислен резерв	(7 876)
Резерв по предстоящим отпускам	списан резерв	-
Резерв по сомнительным долгам	начислен резерв	(5 451)
Резерв по сомнительным долгам	списан резерв	1 807

18. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Показатели прибыли (убытка) до налогообложения. Расход (доход) по налогу на прибыль приведены в таблице ниже:

В период с 01.03.2025 по 31.12.2025 Обществом получен налоговый убыток налоговый убыток 86 154 тыс. руб.

Код*	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	(145 614)
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	-
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	-
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода	23 756
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода	185
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	-
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	23 571
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	23 571
3А	Эффект изменения временных разниц	29 774
3Б	Эффект изменения ставки текущего налога	(6 203)
3В	Эффект изменения ставки будущего налога	-
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")	-
5	Доход по налогу за отчетный период (3) + (4)	23 571
6	Условный доход по налогу - (А) * 25%	36 404
7	Постоянный налоговый расход (5) - (6) - (3Б) - (3В)	(12 833)
8	Налог при упрощенной системе налогообложения	(2 471)
9	Чистая прибыль (А) + (5) + 8	(124 514)

* Расчет основан на приложении к ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Числовая нумерация показателей соответствует приложению.

В 2024 и 2023 годах Общество применяло упрощенная систему налогообложения, с объектом налогообложения «Доходы».

С 01.03.2025 Общество утратило право на применение упрощенной системы налогообложения.

19. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны Общества за период с 01 марта по 31 декабря 2025 года:

Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Основное хозяйственное общество				
Общество с ограниченной ответственностью «Полная защита»	119019, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Арбат, ул. Воздвиженка, дом 9, строение 2	Общество владеет более 50% долей в уставном капитале юридического лица	75%	-
Другие связанные стороны				
Государственная корпорация развития «ВЭБ.РФ»	125009, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Арбат, ул. Воздвиженка, д. 10	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Управление недвижимостью»	123242, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, б-р Новинский, д. 31, помещ. 3/1	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	-	-
Акционерное общество «ТОРГОВЫЙ ДОМ «ЦВУМ»	125009, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Арбат, ул. Воздвиженка, д. 10	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	-	-

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов на 31 декабря по операциям со связанными сторонами:

	2025 г.	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
Денежные средства и денежные эквиваленты	729 575		
- другие связанные стороны	729 575	Расчетный счет	безналичная

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

	2025 г.
Денежные потоки	
Получение вклада в имущество Общества	885 808
- основное хозяйственное общество	885 808
Дебиторская задолженность	169 005
- другие связанные стороны	169 005

Погашение займа полученного	149 520
- другие связанные стороны	149 520
Выручка от оказания охранных услуг	142 064
- другие связанные стороны	142 064
Доходы, полученные по операциям со связанными сторонами	49
- доход от субаренды	49
Прочие расходы по операциям со связанными сторонами	11 927
- проценты по займам	11 927

В соответствии с п. 16 приказа Минфина России от 29.04.2008 № 48н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008)» Общество не раскрывает информацию об иных связанных сторонах.

20. ДОПУЩЕНИЕ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Учетная и налоговая политики Общества на 2025 год сформированы на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности. Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях. В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у компании будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату чистые активы Общества составляют 787 083 тыс. руб., на 31 декабря 2024 года чистые активы – 25 789 тыс. руб., на 31 декабря 2023 г. чистые активы – 70 075 тыс. руб.

21. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество не участвует в качестве ответчика в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года равен 0 тыс. руб.

Обеспечения выданные

По состоянию на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 года у Общества отсутствуют выданные обеспечения обязательств.

Обеспечения полученные

По состоянию на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 года у Общества отсутствуют полученные обеспечения обязательств.

22. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

Внешние риски

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что большая часть бизнеса Общества связана с деятельностью на территории Российской Федерации.

Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, санкциями западных стран и ответными мерами Российской Федерации.

Политические и социальные риски Общества связаны с:

- геополитической напряженностью из-за ситуации вокруг Украины,
- оттоком капитала, останавливающим инвестиционную активность,
- общим ослаблением экономики, дефицитом бюджета,
- ростом цен, падением спроса, снижением доходов населения,
- организованной преступностью, коррупцией и социальной нестабильностью, что может создать неопределенность и привести к удорожанию ведения бизнеса.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством Российской Федерации.

Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, которые могут оказать влияние на российскую экономику, и, соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества.

Юридические риски и неопределенность

Риски, связанные с российской законодательной системой, включают, в различной степени, следующее:

- пробелы в нормативно-правовой базе, вызванные задержками в принятии новых законов;
- ужесточение госрегулирования и повышение налоговой нагрузки;
- отсутствие судебной системы, независимой от политических, социальных и коммерческих сил;
- возможные факты коррупции в судебных и правительственных органах;
- непоследовательная судебная практика в отношении обеспечительных мер, которая может нарушить ведение нормальной деятельности;
- недостатки необходимой законодательной базы в сфере корпоративного права, рынка ценных бумаг в Российской Федерации могут ограничить возможности для привлечения капитала в будущем;
- ответственность собственника в соответствии с корпоративным правом Российской Федерации может привести к тому, что Общество будет нести финансовую ответственность за обязательства своих дочерних предприятий.

Репутационный риск

Репутационный риск – риск ущерба деловой репутации вследствие негативного восприятия деятельности со стороны контрагентов и надзорных органов и иных заинтересованных лиц, которые могут негативно повлиять на поддержание существующих и (или) установление новых деловых отношений.

Стратегический риск

Стратегический риск – риск недостижения целей деятельности вследствие ошибок (недостатков) при утверждении стратегии развития и (или) несвоевременного пересмотра стратегии развития из-за несвоевременного реагирования на внешние факторы, влияющие на достижение целей деятельности.

Процентный риск

Кризис банковской системы в Российской Федерации, банкротство любого из банков, в котором у Общества имеются денежные средства, может привести к потере части средств Общества и повлечь частичное ограничение осуществления Обществом банковских операций на территории Российской Федерации, это может оказать негативное влияние на финансово-экономическую деятельность Общества. Вероятность наступления указанного риска средняя.

Налоговые риски

Российское законодательство, регулирующее ведение бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством действующего законодательства применительно к деятельности Общества, может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами. В последнее время, налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации законодательства. В результате чего, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествующие отчетному периоду, открыты для проверки. При определенных обстоятельствах, проверки могут охватывать и более длительные периоды. Руководство Общества, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены и уплачены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего законодательства и различия в трактовке могут повлиять на финансовую отчетность.

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.	-	-	-	-	-
в том числе:						
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:						
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Оформное оборудование	За 2025 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	1 478	(1 108)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты прироста	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимым средствам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	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	1 726	6 494	-
в том числе:			
Оформное оборудование	1 726	-	-
Транспортные средства	-	6 494	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые записаны на основные средства, подготовленные средствами которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости	-	-	-

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, предоставляемые 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	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 896	-	-	(1 896)
в том числе	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Основные средства (от 100)	За 2025 г.	-	-	117	-	-	(117)

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	слисано		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	Паи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	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		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	235 451	(235 449)	-	X	-	X	2	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	6 488	(3 730)	-	-	(2 756)	-	-	2
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	228 963	(231 719)	-	-	2 756	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода				
		На начало года		поступило					списано			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам			
		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	переклассифицировано							
Долгосрочная дебиторская задолженность - 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 с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	24 843	-	4 866	-	(23 632)	-	(584)	-	5 493	-	-	-	-	5 493	(594)
	3а 2024 г.	69 717	-	24 843	-	(69 717)	-	-	-	24 843	-	-	-	-	24 843	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 471	-	1 241	-	(720)	-	(220)	-	1 772	-	-	-	-	1 772	-
	3а 2024 г.	7 621	-	1 471	-	(7 621)	-	-	-	1 471	-	-	-	-	1 471	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	22 896	-	1 553	-	(22 449)	-	(364)	-	1 636	-	-	-	-	1 636	(63)
	3а 2024 г.	5 468	-	22 896	-	(5 468)	-	-	-	22 896	-	-	-	-	22 896	-
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.	333	-	1 551	-	(320)	-	-	-	1 564	-	-	-	-	1 564	(511)
	3а 2024 г.	2 690	-	333	-	(2 690)	-	-	-	333	-	-	-	-	333	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	97	-	443	-	(97)	-	-	-	443	-	-	-	443	-	-
	3а 2024 г.	-	-	97	-	-	-	-	-	97	-	-	-	97	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	18	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	18	-	-	-	-	-	18	-	-	-	18	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - 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 по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	За 2025 г. 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. За 2024 г.	15 265 12 382	24 470 14 952	- -	(13 554) (12 059)	(1 611) -	24 570 15 265	- -
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	4 939 236	9 769 4 703	- -	(4 947) -	- -	9 761 4 939	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 614 9 604	8 1 614	- -	(9 604) -	(1 611) -	11 1 614	- -
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.	7 11	- -	- -	(3) (295)	- -	7 7	- -
Расчеты по аренде	За 2025 г.	295	-	-	-	-	-	-

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	5 952	7 440
Затраты на оплату труда	88 105	4 816
Отчисления на социальные нужды	26 517	1 162
Амортизация	810	1 585
Прочие затраты	201 224	272 146
Итого по элементам	322 608	287 149
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	322 608	287 149

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.	-	-	-	-