

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО РУС 2

1. Основные виды экономической деятельности

Торговля розничная мебелью, осветительными приборами и прочими бытовыми изелиями в специализированных магазинах.

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2.2 Существенные изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.3 В отчетном периоде все допущения и требования стандартов бухгалтерского учета соблюдены.

2.4 Нематериальные активы

Актив относится к НМА, если его стоимость больше 100 000 рублей. Активы стоимостью не более 100 000 рублей не признаются в составе НМА, а капитальные вложения на их приобретение отражаются в составе расходов периода. Учет таких активов ведется на забалансовом счете.

НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

Начисляется линейным способом для всех групп НМА. Начисление начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания.

НМА с неопределенным сроком полезного использования и НМА, не готовые к использованию (капитальные вложения), тестируются на обесценение ежегодно.

2.5 Основные средства и капитальные вложения

Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000 рублей. Объекты стоимостью 100 000 рублей и менее не признаются в составе ОС, а затраты на их приобретение отражаются в составе расходов периода.

Основные средства классифицируются по группам: движимое имущество (ИТ оборудование).

Основные средства после признания оцениваются по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

Амортизация начисляется линейным способом для всех групп ОС. Начисление начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания.

Ликвидационная стоимость установлена равной нулю для всех видов ОС.

Для целей бухгалтерского учета под капитальными вложениями понимаются определяемые в соответствии с п.5 ФСБУ 26/2020 затраты организации на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Затраты на ремонт, техосмотр, техническое обслуживание ОС с частотой более 12 месяцев признаются самостоятельными инвентарными объектами, если величина затрат превышает 1 000 000 рублей.

2.6 Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к учету при наличии оформленных документов, подтверждающих право на финансовые вложения, переходе финансовых рисков и способности приносить экономические выгоды.

Финансовые вложения, приобретенные за плату, оцениваются по первоначальной стоимости в сумме фактических затрат на их приобретение.

Учет финансовых вложений ведется в разрезе видов финансовых вложений и по видам контрагентов.

2.7 Запасы

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Исключения: Запасы, предназначенные для управленческих нужд (офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности и прочие принадлежности для управленческих нужд), не учитываются в составе запасов, затраты на их приобретение признаются расходами периода.

Запасы признаются по фактической себестоимости приобретения, включающей покупную стоимость, транспортные расходы и импортные таможенные пошлины (за исключением НДС и иных возмещаемых налогов).

При отпуске запасов себестоимость рассчитывается по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени поступления единиц). Способ оценки применяется по каждой номенклатурной единице.

Общество образует резерв под обесценение запасов в порядке, установленном ФСБУ 5/2019. Проверка запасов на обесценение проводится ежегодно по состоянию на отчетную дату.

2.8 Дебиторская задолженность

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

Общество создает резерв по сомнительной дебиторской задолженности по результатам проведенной инвентаризации с учетом вероятности исполнения обязательства должником и его финансового положения.

2.9 Денежные средства и эквиваленты

Общество относит к денежным средствам остатки на расчетных счетах.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до 3 месяцев (на дату размещения), и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

2.10 Заемные средства

Расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, учитываются в соответствии с ПБУ 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам».

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество производит в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре, ежемесячно.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Дополнительные расходы, связанные с получением займов и кредитов, отражаются Обществом в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, в которых были произведены данные расходы.

2.11 Оценочные обязательства

Организация формирует резерв по сомнительным долгам на последнее число каждого месяца. Для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на сумму кредиторской задолженности перед этим же контрагентом.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого месяца. Основная сумма резерва рассчитывается следующим образом: количество неиспользованных дней отпусков на конец месяца по каждому сотруднику умножается на средний заработок сотрудника и включает сумму страховых взносов на получившуюся величину. Ставка страховых взносов определяется на отчетную дату с учетом фактической ставки, применяемой по конкретному работнику на отчетную дату. Полученные данные по всем сотрудникам суммируются.

Оценочные обязательства под претензии третьих лиц: Признаются при наличии обязанности, возникшей вследствие прошлых событий, вероятности уменьшения экономических выгод и возможности обоснованной оценки величины обязательства.

2.12 Учет доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно (п 12ПБУ4/99.п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.13 Прочие положения учетной политики

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8», редакция 3.0.

Первичные учетные документы и регистры бухгалтерского учета составляются в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» и формами, предусмотренными используемой программой.

Существенной признается ошибка, составляющая 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения отчетности, исправляются в текущем периоде с использованием счета учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

Общество проводит:

- Обязательные инвентаризации согласно Положению по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, в соответствии с ФСБУ 28/2023;
- Инвентаризацию основных средств один раз в год;
- Инвентаризацию дебиторской и кредиторской задолженности ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

За 2025 г.
Организаци ООО РУС 2
Единица изме тыс. руб.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначаль ная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
в том числе: (вид нематериальных активов)	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
из них исключительные права	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначаль ная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
в том числе: (вид нематериальных активов)	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
из них исключительные права	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 нематериаль ных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
в том числе: Другие НМА	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
в том числе: Другие НМА	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
в том числе: Другие НМА	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
в том числе: Здания	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Сооружения	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Офисное оборудование	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Транспортные средства	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Рабочий скот	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Продуктивный скот	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Многолетние насаждения	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Земельные участки	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Объекты природопользования	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Капитальные вложения в арендованное имущество	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Прочие объекты, требующие государственной	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Другие виды основных средств	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 601	2 540	4 939
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-----	-----	-----
Офисное оборудование	1 601	2 540	4 939
Неамортизируемые основные средства - всего	-----	-----	-----
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Другие виды основных	-----	-----	-----

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	1 601	2 540	-----
Основные средства, предоставленные 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	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных	за 2025 г.								
	за 2024 г.								
в том числе:									
Другие виды основных средств	за 2025 г.								
	за 2024 г.								
Капитальные вложения на создание основных средств -	за 2025 г.								
	за 2024 г.								
в том числе:									
Другие виды основных средств	за 2025 г.								
	за 2024 г.								
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	за 2025 г.								
	за 2024 г.								
в том числе:									
Другие виды основных средств	за 2025 г.								
	за 2024 г.								

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

[illegible]

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначаль- ная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перевод из долго- в краткосрочные вложения		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2025 г.	-----	-----	2 634 265	-----	-----	-----	-----	106 210	-----	2 740 475	-----
	5311	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
в том числе: (группа, вид)													
Выданные % займы	5302	за 2025 г.	-----	-----	2 634 265	-----	-----	-----	-----	106 210	-----	2 740 475	-----
	5312	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
.....	5303	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	5313	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
.....		за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
		за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
за 2025 г.		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	
за 2024 г.		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	
Краткосрочные - всего	5305	за 2025 г.	108 603	-----	3	-----	-----	-----	-----	(106 210)	-----	2 396	-----
	5315	за 2024 г.	-----	-----	108 603	-----	-----	-----	-----	-----	-----	108 603	-----
в том числе: (группа, вид)													
Уступка прав требования (цессия)	5306	за 2025 г.	2 393	-----	3	-----	-----	-----	-----	-----	-----	2 396	-----
	5316	за 2024 г.	-----	-----	2 393	-----	-----	-----	-----	-----	-----	2 393	-----
Выданные % займы	5307	за 2025 г.	106 210	-----	-----	-----	-----	-----	-----	(106 210)	-----	-----	-----
	5317	за 2024 г.	-----	-----	106 210	-----	-----	-----	-----	-----	-----	106 210	-----
.....		за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
		за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
.....		за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
		за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Финансовых вложений - итого	5300	за 2025 г.	108 603	-----	2 634 268	-----	-----	-----	-----	-----	-----	2 742 871	-----
	5310	за 2024 г.	-----	-----	108 603	-----	-----	-----	-----	-----	-----	108 603	-----

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-----	-----	-----
в том числе: (группы, виды)				
.....	5321	-----	-----	-----
.....	5322	-----	-----	-----
.....	5323	-----	-----	-----
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-----	-----	-----
в том числе: (группы, виды)				
.....	5326	-----	-----	-----
.....	5327	-----	-----	-----
.....	5328	-----	-----	-----
Иное использование финансовых вложений	5329	-----	-----	-----

6. Запасы
6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	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	5400	за 2025 г.	34 652	(4 515)	-----	(542)	159	775	x	x	34 110	(3 581)
	5420	за 2024 г.	41 767	(5 415)	-----	(7 115)	900	-----	x	x	34 652	(4 515)
в том числе: (группа, вид)												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025 г.	34 652	(4 515)	-----	(542)	159	775	-----	-----	34 110	(3 581)
	5421	за 2024 г.	41 767	(5 415)	-----	(7 115)	900	-----	-----	-----	34 652	(4 515)
Товары	5402	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	5422	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Незавершенное производство	5403	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	5423	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
.....	5404	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
.....	5424	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
.....	5405	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
.....	5425	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

6.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-----	-----	-----
в том числе: (группа, вид)				
.....	5441	-----	-----	-----
.....	5442	-----	-----	-----
.....	5443	-----	-----	-----
.....	5444	-----	-----	-----
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-----	-----	-----
в том числе: (группа, вид)				
.....	5446	-----	-----	-----
.....	5447	-----	-----	-----
.....	5448	-----	-----	-----
.....	5449	-----	-----	-----

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			по условиям договора	резерв по сомни-тельным долгам	поступило		списано			переклассифици ровано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
					в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке, операции)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025 г.	5 200	-----	-----	-----	(5 200)	-----	-----	-----	-----	-----
	5521	за 2024 г.	-----	-----	5 200	-----	-----	-----	-----	-----	5 200	-----
в том числе: (вид)												
Прочая	5502	за 2025 г.	5 200	-----	-----	-----	(5 200)	-----	-----	-----	-----	-----
Прочая	5522	за 2024 г.	-----	-----	5 200	-----	-----	-----	-----	-----	5 200	-----
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025 г.	883 831	(71)	1 158 845	-----	(859 662)	-----	(39 995)	-----	1 183 014	(40 066)
	5530	за 2024 г.	367 217	(356 000)	528 131	-----	(11 522)	-----	355 929	5	883 831	(71)
в том числе: (вид)												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025 г.	71	(71)	9 029	-----	-----	-----	71	-----	9 100	-----
	5531	за 2024 г.	1 000	-----	71	-----	(1 000)	-----	(71)	-----	71	(71)
Авансы выданные	5512	за 2025 г.	2 906	-----	64	-----	(213)		-----	-----	2 757	-----
	5532	за 2024 г.	9 374	-----	4 030	-----	(10 498)	-----	-----	-----	2 906	-----
Прочая	5513	за 2025 г.	880 854	-----	1 149 752	-----	(859 449)	-----	(40 066)	-----	1 171 157	(40 066)
	5533	за 2024 г.	356 843	(356 000)	524 030	-----	(24)	-----	356 000	5	880 854	-----
Итого	5500	за 2025 г.	889 031	(71)	1 158 845	-----	(864 862)	-----	(39 995)	-----	1 183 014	(40 066)
	5520	за 2024 г.	367 217	(356 000)	533 331	-----	(11 522)	-----	355 929	5	889 031	(71)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	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	5540	43 371	3 305	1 875	1 804	-----	-----
в том числе: (вид)							
Расчеты с покупателями и подрядчиками	5541	5 482	-----	71	-----	-----	-----
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5542	3 305	3 305	1 804	1 804	-----	-----
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5543	34 584	-----	-----	-----	-----	-----
	5544	-----	-----	-----	-----	-----	-----

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		переклассифицир овано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	3 700	1 207 891	-----	-----	-----	-----	1 211 591
	за 2024 г.	-----	3 700	-----	-----	-----	-----	3 700
в том числе: Долгосрочные займы	за 2025 г.	3 700	1 207 891	-----	-----	-----	-----	1 211 591
	за 2024 г.	-----	3 700	-----	-----	-----	-----	3 700
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	360 897	1 812 217	-----	(7 871)	-----	-----	2 165 243
	за 2024 г.	204 353	354 352	5	(46 499)	(151 319)	5	360 897
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	1 197	7 125	-----	(5 642)	-----	-----	2 680
	за 2024 г.	194 659	(3 678)	-----	(38 465)	(151 319)	-----	1 197
Краткосрочные займы	за 2025 г.	342 830	1 588 634	-----	-----	-----	-----	1 931 464
	за 2024 г.	-----	342 830	-----	-----	-----	-----	342 830
Проценты по займам и кредитам	за 2025 г.	15 144	216 423	-----	(1 255)	-----	-----	230 312
	за 2024 г.	-----	15 144	-----	-----	-----	-----	15 144
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	1 705	-----	-----	(953)	-----	-----	752
	за 2024 г.	9 447	56	5	(7 808)	-----	5	1 705
Прочая	за 2025 г.	21	35	-----	(21)	-----	-----	35
	за 2024 г.	247	-----	-----	(226)	-----	-----	21
Доходы, полученные в счет будущих периодов	за 2025 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2024 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Итого	за 2025 г.	364 597	3 020 108	-----	(7 871)	-----	X	3 376 834
	за 2024 г.	204 353	358 052	5	(46 499)	(151 319)	X	364 597

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	172	-----	-----
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-----	-----	-----
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	172	-----	-----

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.	3 988	(2 225)	-----	-----	1 763
	за 2024 г.	18	7 318	(3 061)	(287)	3 988
в том числе: Резерв ежегодных отпусков						
	за 2025 г.	3 988	(2 225)	-----	-----	1 763
	за 2024 г.	18	7 318	(3 061)	(287)	3 988

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5800	-----	-----	-----
в том числе: Банковские гарантии полученные в качестве обеспечения выполнения строительных работ	5801	-----	-----	-----
Выданные - всего	5810	-----	-----	-----
в том числе:				
Банковская гарантия в счет обеспечения обязательств в отношении договора аренды	5811	-----	-----	-----
Таможенная гарантия	5812	-----	-----	-----

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	5610	132	4 515
Расходы на оплату труда	5620	73 788	105 653
Отчисления на социальные нужды	5630	19 920	19 889
Амортизация	5640	-----	-----
Прочие затраты	5650	22 903	(19 804)
Итого по элементам	5660	116 743	110 253
Изменение остатков (прирост [-]) незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-----	-----
Изменение остатков (уменьшение [+]) незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-----	-----
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	116 743	110 253

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.	-	-	-	-