

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД
ООО «ВИА ТРЕЙД»

I. Общая информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «ВИА ТРЕЙД» (далее – Общество), ИНН 7813679367, зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 10.04.2024г. за № 1247800038595. Место нахождения (юридический адрес) ООО «ВИА ТРЕЙД» - 197046, Санкт-Петербург, Мичуринская ул., дом 4, лит.А, пом.14-Н, каб.104, Р.М.2. По состоянию на 31.12.2025г. Общество не имеет обособленных подразделений и филиалов. Среднесписочная численность за 2025г. – 1 человек.

В течение 2025г. в состав владельцев долей Общества внесены изменения. На 31.12.2025г. владельцами долей Общества являются:

Никитин Николай Дмитриевич – 50%,

Папаскуа Зураб Тенгизович – 25%,

Юркин Антон Викторович – 25%.

Размер уставного капитала 100 000 (Сто тысяч) руб. 00 коп. Уставный капитал полностью сформирован и оплачен. Номинальная стоимость одной доли 1 000 (Тысяча) рублей. Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда. На 31.12.2025г. резервный фонд не сформирован.

В 2024г. и 2025г. Общество не являлось правообладателем и учредителем других Обществ и Компаний.

Органы управления обществом:

Решением Общества № 1 от 03.04.2024г. на должность Генерального директора Общества избран Никитин Николай Дмитриевич на срок до 10.04.2027г.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности является 46.71 «Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами». За 2024г. и 2025г. произведены предварительные договорённости для осуществления деятельности Общества.

Информация об аудитор:

Общество по итогам 2024г. и 2025г. не подлежит обязательному аудиту.

**II. Основные принципы Учетной политики и представления информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Учетная политика определяет правила учета хозяйственных операций с целью подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Бухгалтерский и налоговый учет в организации осуществляет Генеральный директор Общества на основании Приказа 562-1 от 10.04.2024г.

Общество ведет бухгалтерский учет и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с законодательством РФ. Бухгалтерская отчетность Общества за 2025г., подготовленная в соответствии с законодательством РФ, составлена исходя из допущения о том, что организация осуществляет свою деятельность непрерывно и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. Бухгалтерская отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения. Учетная политика выработана на основании требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету, а именно:

- полнота,
- своевременность,
- осмотрительность,
- приоритет содержания над формой,
- непротиворечивость,
- рациональность.

А также на основании следующих допущений:

- допущение имущественной обособленности,
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности,
- допущение последовательности применения учетной политики.

Активы и обязательства Общества отражаются исходя из того, что организация сможет реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности. Активы и обязательства отражены в отчетности по фактическим затратам.

Первоначальная стоимость вклада в имущество Общества долями оцениваются документально или экспертным путем.

Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Для учета расходов по обычным видам деятельности применяются счета 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы».

Прочими расходами Организации являются:

- Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты);
- Проценты, уплачиваемые Организацией за предоставление в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- Отчисления в оценочные резервы;
- Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- Суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности;
- Отрицательные курсовые разницы;
- Перечисления средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений и иные аналогичные мероприятия;
- Причитающиеся к уплате отдельные виды налогов и сборов за счет финансовых результатов (государственная пошлина и др.);
- Прочие расходы.

Общество ведет учет отложенных налоговых активов и обязательств балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц (ПБУ 18/02 в редакции Приказа Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н), отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые расходы и постоянные налоговые доходы, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в балансе развернуто.

1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, включая задолженность по кредитам и займам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. ППА создаются в учёте согласно ФСБУ 25/2018, также подразделяются на долгосрочные и краткосрочные обязательства, подлежат отражению в составе прочих обязательств по строкам 1450 и 1550 Бухгалтерского баланса. В 2024г. и 2025г. ППА не формировались в связи с отсутствием условий, подпадающих под обязательные критерии.

2. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы подлежат отражению по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования. Амортизация начисляется линейным способом. В 2024г. и 2025г. НМА отсутствуют.

3. Основные средства

В составе основных средств подлежат отражению здания, вычислительная техника, офисное оборудование и другие соответствующие объекты со сроком использования более 12 месяцев и стоимостью более 100 тыс.руб. за единицу. Срок полезного использования устанавливается комиссией при введении объекта основных средств в эксплуатацию с учетом технических характеристик объектов. Активы, в отношении которых не выполняются условия признания в качестве основных средств, отражаются в составе материально-производственных запасов. Амортизация начисляется линейным способом. В 2024г. и 2025г. основные средства отсутствуют.

4. Финансовые вложения

В 2024г. и 2025г. финансовые вложения отсутствуют.

5. Добавочный и резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено формирование добавочного и резервного капитала Общества. На 31.12.2025г. добавочный и резервный фонды не сформированы.

6. Запасы

В Обществе к запасам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости их приобретения, определяемой суммой фактически произведенных затрат на их приобретение и изготовление. Фактические затраты на приобретение материалов определяется с учетом транспортно-заготовительных расходов. Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по себестоимости первых по времени поступления единиц.

7. Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности Общества учитываются

- дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, возникающая при осуществлении хозяйственной деятельности;
- авансы, выданные поставщикам;
- дебиторская задолженность по прочим операциям

Дебиторская задолженность показывается в отчетности за минусом начисленных резервов сомнительных долгов. Суммы авансов, выданных поставщикам на конец отчетного периода, отражаются в отчетности с учетом НДС.

Кредиторская задолженность включает в себя задолженность поставщикам, авансы полученные, налоги к оплате и прочую кредиторскую задолженность. Суммы авансов, полученных на конец отчетного периода от покупателей и заказчиков, отражаются в отчетности в составе кредиторской задолженности с учетом НДС.

8. Расходы будущих периодов

На 31.12.2024г. и 31.12.2025г. расходы будущих периодов отсутствуют.

9. Кредиты и займы полученные

В 2024г. и 2025г. Общество не получало кредитов и займов.

10. Оценочные обязательства

В соответствии с нормами Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010) Общество создает резерв на предстоящую оплату отпусков работников (включая платежи на социальное страхование и обеспечение). На 31.12.2024г. и 31.12.2025г. резерв на предстоящую оплату отпусков работников равен 0.

11. Отложенные налоговые активы и обязательства

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в балансе развернуто.

III. Раскрытие существенных показателей

Пояснения показателей бухгалтерского баланса за 2024г. и 2025г., отчета о финансовых результатах за 2024г. и 2025г. приведены в Приложении №1 к данному документу.

IV. Дополнительное раскрытие показателей отчетности

1. На 31.12.2024г. и 31.12.2025г. у Общества отсутствуют основные средства, НМА, доходные и финансовые вложения, запасы. На 31.12.2024г. дебиторская задолженность отсутствует, на 31.12.2025г. дебиторская задолженность составила 4 тыс.руб. (отражена по строке 1230 Бухгалтерского баланса).

2. В 2024г. и 2025г. резерв по сомнительным долгам не начислялся.

3. Денежные средства и денежные эквиваленты. Размещение денежных средств в банке по краткосрочным депозитам признается Обществом в составе денежных средств и денежных эквивалентов по специальным счетам в банках. В 2024г. и 2025г. Обществом не производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в банке. По строке 1250 отражено сальдо по расчетным счетам и специальным счетам в банках. На 31.12.2024г. на расчетном счете отражены собственные денежные средства в размере 84 тыс.руб., на 31.12.2025г. – 42 тыс.руб.

4. В 2024г. и 2025г. Общество не формировало добавочный и резервные капитал, не использовало привлечённые заёмные средства, не имеет доходов будущих периодов.

5. Оценочные обязательства Общества состоят из резерва на предстоящую оплату отпусков и подлежат отражению по строке 1550 Бухгалтерского баланса. На 31.12.2024г. = 0, на 31.12.2025г. = 0.

6. На 31.12.2024г. присутствует кредиторская задолженность в сумме 108 тыс.руб. перед АО «ЕВРОСИБ» по договору № 2540-П от 25.04.2024г. На 31.12.2025г. присутствует кредиторская задолженность в сумме 238 тыс.руб. перед АО «ЕВРОСИБ» по договору № 2540-П от 25.04.2024г.

7. Выручка за 2024г. и 2025г. отсутствует.

8. В 2024г. Общество получило убыток от продаж в сумме 104 тыс.руб. В 2025г. Общество получило убыток от продаж в сумме 141 тыс.руб.

9. На 31.12.2024г. и 31.12.2025г. Общество не получало доходов от участия в других организациях, не получало прочих доходов, не имеет процентов к получению и уплате.

10. В 2024г. Общество получены прочие расходы в сумме 2 тыс.руб. в виде комиссии за предоставление средств криптографической защиты от банка (единоразово). Данные расходы отражены по строке 2350 «Отчёта о финансовых результатах». В 2025г. прочие расходы отсутствуют.

11. Совокупный финансовый результат отражен по строке 2500 «Отчёта о финансовых результатах» и равен убытку, отраженному по строке 2400 «Отчёта о финансовых результатах». Сумма по итогам 2024г. составила 79 тыс.руб. Сумма по итогам 2025г. составила 106 тыс.руб.

12. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество в 2024г. отразило отложенные налоговые активы в сумме 27 тыс.руб. по строке 1180 Бухгалтерского баланса и 2412 Отчёта о финансовых результатах. Увеличение актива произведено за счёт увеличения убытка 2024г. с учётом пересчёта отложенного налогового актива по ставке 25% (действующей с 01.01.2025г.). В 2025г. – в сумме 35 тыс.руб. за счёт увеличения убытка в 2025г. на 31.12.2025г. сумма отложенного налогового актива составила 62 тыс.руб.

Информация о связанных сторонах:

Характер отношений со связанными сторонами:

№ п/п	Наименование связанной стороны	Характер отношений
1	Никитин Николай Дмитриевич	Физическое лицо контролирует или оказывает влияние на Общество. Бенефициар, владелий 50% доли Общества, Генеральный директор
2	Папаскуа Зураб Тенгизович	Физическое лицо контролирует или оказывает влияние на Общество. Бенефициар, владелец 25% доли Общества.
3	Юркин Антон Викторович	Физическое лицо контролирует или оказывает влияние на Общество. Бенефициар, владелец 25% доли Общества.

Доходы, расходы и операции со связанными сторонами:

В 2024г. и 2025г. договорные отношения со связанной стороной отсутствуют. Осуществлена единственная операция по внесению денежных средств в счёт погашения Уставного капитала (24.04.2024г., п/п 12322).

За 2024г. и 2025г. краткосрочных и долгосрочных вознаграждений основному управляющему персоналу не производились. К управляющему персоналу отнесена Должность Генерального Директора Общества, который находился в отпуске без сохранения заработной платы в 2024г. и 2025г.

Информация о рисках хозяйственной деятельности и непрерывности деятельности. Информация по прекращаемой деятельности.

Существенные риски хозяйственной деятельности отсутствуют.

Настоящая бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов и погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Общества. Отчетность Общества также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности.

В настоящий момент Генеральным директором Общества производится оценка воздействия событий на деятельность Общества, связанных с внешнеполитической ситуацией, вызванной спецоперацией России на Украине, и введением рядом стран экономических санкций в отношении РФ. При этом, Общество надеется, что происходящие события не окажут значимого негативного воздействия на способность Общества продолжать свою деятельность в течение обозримого периода времени и не имеет намерений приостанавливать или прекращать деятельность Общества в сложившейся ситуации. Общество уверено, что услуги, оказываемые Обществом, будут востребованы в будущем, и предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на свое финансовое положение и финансовые результаты деятельности, чтобы обеспечить непрерывность деятельности Общества.

События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, оказывающих существенное влияние на данные бухгалтерской отчетности, не предвидится.

Генеральный директор
12 января 2026 года

Н.Д. Никитин

Приложение №1
к Пояснениям к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «ВИА ТРЕЙД» ИНН 7813679367

**Пояснения статей бухгалтерского баланса
и отчета о финансовых результатах ООО «ВИА ТРЕЙД» за 2025 год (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы										
1.1. Наличие и движение нематериальных активов										
Наименование показателя	Период	На начало года		получено	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоценочная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоценочная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоценочная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2. Нематериальные активы, созданные организацией										
Наименование показателя	Период	На начало года		получено	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоценочная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоценочная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоценочная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3. 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	-	-	-							
1.4. 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	-	-	-							
1.5. Капитальные вложения в нематериальные активы										
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	описано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение	
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах										
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода					
			затраты	описано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)				
Средства индивидуализации, созданные собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-				
	За 2024 г.	-	-	-	-	-				
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива -	За 2025 г.	-	-	-	-	-				
	За 2024 г.	-	-	-	-	-				

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. 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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. 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	-	-	-

5. Дебиторская задолженность

5.1. 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)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	-	4
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	-	4
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	X	-	4
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

5.2. 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	-	-	-	-	-	-

6. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода	
			поступило		списано			переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	108	159	-	(29)	-	238	
	За 2024 г.	-	108	-	-	-	108	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	108	158	-	(29)	-	238	
	За 2024 г.	-	108	-	-	-	108	
Итого	За 2025 г.	108	159	-	(29)	-	238	
	За 2024 г.	-	108	-	-	-	108	

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	119	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	119	-	-

6.3. 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.	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	142	104
Итого по элементам	142	104
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	142	104

9. Прочие доходы и расходы

Показатели	Код строки отчетности	Отчетный период	Прошлый период
		2024 год (тыс. руб.)	2024 год (тыс. руб.)
Прочие доходы	2340	0	0
в том числе:			
Прочее		0	0
Прочие расходы	2350	0	2
в том числе:			
Комиссия за предоставление средств криптографической защиты от банка (единоразово)		0	2
Прочее		0	2

12.01.2026г.

Н.Д. Никитин