

## **Пояснения**

### **к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

### **за 2025 г.**

|                                                                                                                                              |                                          |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
| Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Севплим"                                                                              | по ОКПО                                  | 00390403   |
| Идентификационный номер налогоплательщика                                                                                                    | ИНН                                      | 9201507767 |
| Организационно-правовая форма                                                                                                                | Общества с ограниченной ответственностью | 12165      |
| Форма собственности                                                                                                                          | Частная собственность                    | по ОКФС 16 |
| Адрес в пределах места нахождения 299045, Город Севастополь, вн.тер.г. Гагаринский муниципальный округ, ул. Дмитрия Ульянова, д. 16, кв. 156 |                                          |            |

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами. Состав и содержание информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовлены в соответствии с пунктами 51-54 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного приказом МФ Российской Федерации от 04.10.2023 N 157н. В целях отражения достоверного представления о финансовом положении Общества с ограниченной ответственностью "Севплим" (далее Общества) на отчетную дату, финансовом результате его деятельности подготовлены настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

#### **1. Основные виды экономической деятельности**

В соответствии с уставом Общества основным видом экономической деятельности является - предоставление услуг по ковке, прессованию, объемной и листовой штамповке и профилированию листового металла. Код согласно ОКВЭД ОК 029-2014 - 25.50.1

В настоящее время по состоянию на 31.12.2025 года экономическая деятельность Обществом не ведётся. Деятельность Общества прекращена с 01.01.2023 года.

Согласно записи ЕГРЮЛ от 30.12.2025 ГРН 2259200382241, регистрирующим органом принято решение о предстоящем исключении юридического лица из ЕГРЮЛ (наличие оснований, предусмотренных пунктом 7 статьи 21.3 Федерального закона от 08.08.2001 № 129-ФЗ) на основании заявления единственного участника Общества об исключении ЮЛ из ЕГРЮЛ по форме Р19001.

#### **2. Учетная политика Общества**

Правила учетной политики Общества установлены в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). утверждённым Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 N 106н.

Учетная политика Общества сформирована Генеральным директором, на которого в соответствии с ч.3 ст.7 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" возложены обязанности по ведению бухгалтерского учета Общества. Положения по учётной политике Общества, утверждены приказом руководителя Общества от 14.04.2015 года № 4 «Об утверждении учётной политики. В связи с введением в действие в отчетном периоде Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного приказом МФ Российской Федерации от 04.10.2023 N 157н, и других федеральных стандартов, приказом руководителя Общества от 01.01.2025 года № 4/25 «Об утверждении учётной политике» внесены изменения в учетную политику.

#### **3. Нематериальные активы**

При отнесении объектов в состав нематериальных активов общество руководствуется критериями, перечисленными в п. 3 ПБУ 14/2007 Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007), утвержденного Приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. N 153н. Объектов, способных приносить организации экономические выгоды в будущем, в отчётном периоде Общество не создавало и не приобретало. Объектов, предназначенных для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации, в том числе в предпринимательской деятельности, осуществляемой в соответствии с законодательством Российской Федерации, Общество не создавало и не приобретало.

### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя       | Период     | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                | На конец периода                            |                                                |                                             |
|-------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                               |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                               |            |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                               | За 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |

### 3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя                               | Период     | На начало года                           |                                       | Изменения за период |                                          |                                       |             |             |                                          |                         |                                          | На конец периода                      |                                          |                                       |
|-------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                       |            | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило           | списано                                  |                                       | амортизация | обесценение | переоценка                               |                         | переклассифицировано                     |                                       | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
|                                                       |            |                                          |                                       |                     | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |             |             | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |                                          |                                       |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | За 2025 г. | -                                        | -                                     | -                   | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
|                                                       | За 2024 г. | -                                        | -                                     | -                   | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |

### 3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

| Наименование показателя                        | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего   | -                     | -                     | -                     |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | -                     | -                     | -                     |

### 3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя                                                                    | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего                                       | -                     | -                     | -                     |
| Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего | -                     | -                     | -                     |

### 3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя                                             | Период     | На начало года      |                         | Изменения за период |             |         |                                                   | На конец периода    |                         |
|---------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|---------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
|                                                                     |            | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в качестве нематериальных активов | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                     | За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего     | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                     | За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего    | 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 признакам нематериального актива - всего | За 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|                                                                                                                                      | За 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |

#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                      | Период     | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                | На конец периода                            |                                                |                                             |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                                              |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                                                              |            |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |
| Основные средства (за<br>исключением инвестиционной<br>недвижимости) - всего | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                              | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Инвестиционная недвижимость<br>- всего                                       | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                              | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя               | Период     | На начало года                              |                                             | Изменения за период                                               |                                                        |                                             |             |             |                                             | На конец периода           |                                             |                                             |
|---------------------------------------|------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                       |            | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило (с<br>учетом<br>пересмотра<br>фактической<br>стоимости) | списано (с учетом пересмотра<br>фактической стоимости) |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                  |                            | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                       |            |                                             |                                             |                                                                   | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость            | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация |                                             |                                             |
| Права пользования активами -<br>всего | 3а 2025 г. | -                                           | -                                           | -                                                                 | -                                                      | -                                           | -           | -           | -                                           | -                          | -                                           | -                                           |
|                                       | 3а 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   | -                     | -                     | -                     |
| Неамортизируемые основные средства - всего | -                     | -                     | -                     |

##### 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, 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<br>затраты | накопленное<br>обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету<br>в качестве<br>основных<br>средств | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение |
|                                                                             |            |                        |                            |                     |             |         |                                                      |                        |                            |
| Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего               | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                    | -                      | -                          |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего                   | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                    | -                      | -                          |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                    | -                      | -                          |

##### 4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

| Наименование показателя                                                  | Период     | На начало года         |                            | Изменения за период |             |         |                                                                 | На конец периода       |                            |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|----------------------------|---------------------|-------------|---------|-----------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------|
|                                                                          |            | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету<br>в качестве<br>инвестиционной<br>недвижимости | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение |
|                                                                          |            |                        |                            |                     |             |         |                                                                 |                        |                            |
| Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                               | -                      | -                          |
|                                                                          | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                               | -                      | -                          |

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                   | Период     | На начало года           |                           | Изменения за период |                          |                           |                                                                      |                                                    |                      | На конец периода         |                           |
|-------------------------------------------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                           |            | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило           | списано                  |                           | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|                                           |            |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                                                                      |                                                    |                      |                          |                           |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего  | За 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | За 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | 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            |                        | Изменения за период |                           |                        |                        |                           |                        | На конец периода          |                        |
|-------------------------|------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
|                         |            | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты             | списано                   |                        | резерв под обесценение | изменения видов запасов   |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
|                         |            |                           |                        |                     | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                           |                        |
| Запасы - всего          | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | X                         | X                      | -                         | -                      |
|                         | 3а 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | X                         | X                      | -                         | -                      |

### 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   | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | -                     | -                     | -                     |

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                         | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(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  | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                 | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 3а 2025 г. | 919                  | -                             | 9                                                                                                                            | -                                  | -        | (917)      | -                      | -                    | 11                   | -                             |
|                                                 | 3а 2024 г. | 919                  | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 919                  | -                             |
| в том числе:                                    |            |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |          |            |                        |                      |                      |                               |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками           | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                 | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками <1>        | 3а 2025 г. | 917                  | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | (917)      | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                 | 3а 2024 г. | 917                  | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 917                  | -                             |
| Расчеты по ЕНС <2>                              | 3а 2025 г. | 2                    | -                             | 9                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 11                   | -                             |
|                                                 | 3а 2024 г. | 2                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 2                    | -                             |
| Итого                                           | 3а 2025 г. | 919                  | -                             | 9                                                                                                                            | -                                  | -        | (917)      | -                      | X                    | 11                   | -                             |
|                                                 | 3а 2024 г. | 919                  | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | X                    | 919                  | -                             |

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. |                      | На 31 декабря 2024 г. |                      | На 31 декабря 2023 г. |                      |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|                         | по условиям договора  | балансовая стоимость | по условиям договора  | балансовая стоимость | по условиям договора  | балансовая стоимость |
| Всего                   | -                     | -                    | -                     | -                    | -                     | -                    |

<1> - На начало отчетного периода дебиторская задолженность по показателю расчеты с покупателями и заказчиками составляла 917,00 тыс. руб. Дебиторская задолженность возникла вследствие нарушения покупателями и заказчиками установленных сроков оплаты оказанных услуг. Принимаемые меры по взысканию задолженности не привели к её погашению. Срок исковой давности на основании ст. 196, 203 ГК РФ истёк в IV квартале отчетного года. В соответствии с п.77 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного Приказом МФ РФ от 29 июля 1998 г. N 34н, указанная дебиторская задолженность, на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя перенесена на забалансовый счет 007.

<2> - Дебиторская задолженность отражает переплату по единому налоговому счёту (ЕНС). На начало отчётного периода переплата составила 2 135.00 рублей. В течении отчётного периода ЕНС пополнен на сумму 9 057,00 рублей. Положительный остаток средств Общества на ЕНС на конец отчётного периода (11 192,00 руб.) предназначен для погашения обязательств по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения. Срок уплаты данных налоговых обязательств, согласно ст. 346.21. НК РФ до 30.03.2026 года.

## 8. Обязательства

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

| Наименование показателя                                             | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    |          |           |                      | На конец периода |
|---------------------------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|
|                                                                     |            |                | поступило                                                                                          |                                    | списано  |           | переклассифицировано |                  |
|                                                                     |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего                                  | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Краткосрочные обязательства - всего                                 | 3а 2025 г. | 280            | 11                                                                                                 | -                                  | -        | (280)     | -                    | 11               |
|                                                                     | 3а 2024 г. | 280            | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | 280              |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками <u>≤1&gt;</u> | 3а 2025 г. | 275            | -                                                                                                  | -                                  | -        | (275)     | -                    | -                |
|                                                                     | 3а 2024 г. | 275            | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | 275              |
| Расчеты по налогам и сборам <u>≤2&gt;</u>                           | 3а 2025 г. | -              | 11                                                                                                 | -                                  | -        | -         | -                    | 11               |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с подотчетными лицами <u>≤3&gt;</u>                         | 3а 2025 г. | 5              | -                                                                                                  | -                                  | -        | (5)       | -                    | -                |
|                                                                     | 3а 2024 г. | 5              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | 5                |
| Итого                                                               | 3а 2025 г. | 280            | 11                                                                                                 | -                                  | -        | (280)     | X                    | 11               |
|                                                                     | 3а 2024 г. | 280            | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | X                    | 280              |

### 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                   | -                     | -                     | -                     |

### 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 | 3а 2025 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |
|                                 | 3а 2024 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |

<1> - На начало отчетного периода сумма обязательства по показателю расчеты с поставщиками и подрядчиками составила 275,00 тыс. руб. Принудительные меры по взысканию задолженности кредиторами Общества не применялись. В соответствии с ст196, 203 ГК РФ срок исковой давности кредиторской задолженности истек 29.10.2025 года.В соответствии с п.78 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом МФ РФ от 29 июля 1998 г. N 34н, указанные суммы обязательств, отнесены на финансовые результаты в IV квартале 2025 года.

<2> - Отражены обязательства, начисленные на финансовые результаты в IV квартале 2025 года, в соответствии с п. 1 ст. 346.15, ст. 248 НК РФ, по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения в размере 11 192,00 рублей. Срок уплаты данных налоговых обязательств, согласно ст. 346.21. НК РФ до 30.03.2026 года.

<3> - На начало отчетного периода сумма обязательств по показателю расчеты с подотчетными лицами составила 5,00 тыс. руб. В соответствии с ст. 196 ГК РФ, срок исковой давности кредиторской задолженности истёк 01.11.2025 года.Принудительные меры по взысканию кредиторами Общества не применялись. .В соответствии с п.78 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом МФ РФ от 29 июля 1998 г. N 34н, указанные суммы обязательств, отнесены на финансовые результаты в IV квартале 2025 года.

### 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                                 | -          | -          |
| Затраты на оплату труда                              | -          | -          |
| Отчисления на социальные нужды                       | -          | -          |
| Амортизация                                          | -          | -          |
| Прочие затраты                                       | -          | -          |
| Итого по элементам                                   | -          | -          |
| Изменение остатков (прирост [-],<br>уменьшение [+]): |            |            |
| незавершенного производства,<br>готовой продукции    | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам<br>деятельности       | -          | -          |

### 11. Государственная помощь

#### 11.1. Бюджетные средства

| Наименование показателя                 | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------------------------------------|------------|------------|
| Получено бюджетных средств -<br>всего   | -          | -          |
| в том числе:                            |            |            |
| на финансирование<br>капитальных затрат | -          | -          |
| на финансирование текущих<br>расходов   | -          | -          |

#### 11.2. Бюджетные кредиты

| Наименование показателя   | Период     | На начало<br>года | Изменения за период |            | На конец<br>периода |
|---------------------------|------------|-------------------|---------------------|------------|---------------------|
|                           |            |                   | получено            | возвращено |                     |
| Бюджетные кредиты - всего | За 2025 г. | -                 | -                   | -          | -                   |
|                           | За 2024 г. | -                 | -                   | -          | -                   |

## 12. Иная информация

### 12.1. Строка 1240 бухгалтерского баланса «Финансовые и другие оборотные активы»

Строка «Дебиторская задолженность» На начало отчетного периода дебиторская задолженность перед Обществом составила 919,00 тыс. руб. В том числе по показателю «Расчеты с покупателями и заказчиками» - 917,00 тыс. руб. и положительное «Сальдо по ЕНС» - 2,00 тыс. руб.

Дебиторская задолженность возникла вследствие нарушения покупателями и заказчиками установленных сроков оплаты оказанных услуг. Принимаемые меры по взысканию задолженности не привели к её погашению. Срок исковой давности на основании ст. 196, 203 ГК РФ истёк в настоящем отчетном периоде. В соответствии с п.77 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного Приказом МФ РФ от 29 июля 1998 г. N 34н, указанная дебиторская задолженность списана на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя. Задолженность перенесена на забалансовый счет 007.

Сальдо по ЕНС - Дебиторская задолженность отражает переплату по единому налоговому счёту (ЕНС). На начало отчётного периода переплата составила 2 135,00 рублей. В течении отчётного периода ЕНС пополнен за счёт взноса единственного участника на сумму 9 057,00 рублей. Положительный остаток средств Общества на ЕНС на конец отчётного периода в сумме 11 192,00 руб. предназначен для погашения обязательств по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения. Срок уплаты данных налоговых обязательств, согласно ст. 346.21. НК РФ до 30.03.2026 года.

### 12.2. Строка 1350 бухгалтерского баланса «Добавочный капитал (без накопленной дооценки)» строка 3340 отчёта об изменениях капитала.

Увеличен добавочный капитал за счёт взноса единственного участника на единый налоговый счёт Общества на сумму 9 057,00 рублей, в соответствии с пунктом 1 статьи 45 Налогового кодекса Российской Федерации.

### 12.3. Строка 1370 бухгалтерского баланса «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» строка 3300 отчёта об изменениях капитала.

Непокрытый убыток, по итогам отчётного периода, составил -19,00 тыс. рублей. Определен как сумма финансового результата, выявленного за отчетный период, за минусом причитающихся по действующему законодательству налогов (строка 2400 "Чистая прибыль (убыток)" отчета о финансовых результатах, строка 3311 отчёта об изменениях капитала) в размере -648,00 тыс. руб. и нераспределенной прибыли по итогам предыдущего отчётного периода в размере 629,00 тыс. руб.

### 12.4. Строка 1520 бухгалтерского баланса «Краткосрочная кредиторская задолженность»

Строка «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - На начало отчетного периода сумма обязательства по показателю расчеты с поставщиками и подрядчиками составила 275,00 тыс. руб. Принудительные меры по взысканию задолженности кредиторами не применялись. В соответствии с ст. 196, 203 ГК РФ срок исковой давности кредиторской задолженности истек 29.10.2025 года.

Строка «Расчеты с подотчетными лицами» - На начало отчетного периода сумма обязательств по показателю расчеты с подотчетными лицами составила 5,00 тыс. руб. В соответствии с ст. 196 ГК РФ, срок исковой давности кредиторской задолженности на сумму 5,00 тыс. руб. истёк 01.11.2025 года.

В соответствии с п.78 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом МФ РФ от 29 июля 1998 г. N 34н, указанные суммы обязательств в размере 280,00 тыс. руб., отнесены на финансовые результаты в IV квартале 2025 года.

Строка «Расчеты по налогам и сборам» - Отражены обязательства, начисленные на финансовые результаты в IV квартале 2025 года, в соответствии с п. 1 ст. 346.15, ст. 248 НК РФ, по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения в размере 11 192,00 рублей. Срок уплаты данных налоговых обязательств, согласно ст. 346.21. НК РФ до 30.03.2026 года.

### 12.5. Строка 2340 «Прочие доходы»

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах отражены суммы кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, списанные, на основании п.78 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом МФ РФ от 29 июля 1998 г. N 34н. Прочие доходы на сумму 280,00 тыс. руб. определены на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя.

12.6. Строка 2350 «Прочие расходы»

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены суммы дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, списанные, на основании п.77 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом МФ РФ от 29 июля 1998 г. N 34н. Прочие расходы на сумму 917,00 тыс. руб. определены на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя.

Генеральный директор

О.В.Ратанов

«\_\_» \_\_\_\_\_ 2026 года