

**Общество с ограниченной ответственностью  
"АвтоТриера"» (АТ)**  
**Юр. адрес: 430003, Республика Мордовия, г. Саранск, пр-т Ленина, д. 50,  
офис 210**  
**ИНН 1327034521 КПП 132701001**  
**ОГРН 1191326003285**

**Пояснение к Бухгалтерской отчетности за 2025 год.**

**1. Основные виды экономической деятельности**

Основные виды экономической деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом – 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта.

**2. Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность ООО "АТ" составлена в соответствии федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

**2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ**

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010)
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02).

**2.2 Учет основных средств**

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости. Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

### 2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

### 2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023

3. Таблица 1. Основные средства
4. Таблица 2. Запасы.
5. Таблица 3. Дебиторская задолженность.
6. Таблица 4. Обязательства
7. Таблица 5. Расходы по обычным видам деятельности

Директор ООО «АВТОТРИЕРА»



Шуняева Е.В.

### 1.1. 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. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| в том числе:<br>Здания                                                                                        | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Сооружения                                                                                                    | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Машины и оборудование<br>(кроме офисного)                                                                     | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Офисное оборудование                                                                                          | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Транспортные средства                                                                                         | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Производственный и<br>хозяйственный инвентарь                                                                 | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Рабочий скот                                                                                                  | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Продуктивный скот                                                                                             | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Многолетние насаждения                                                                                        | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Земельные участки                                                                                             | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Объекты<br>природопользования                                                                                 | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Капитальные вложения в<br>арендованное имущество                                                              | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Прочие объекты, требующие<br>государственной<br>регистрации, относимые<br>статьей 130 ГК РФ к<br>недвижимости | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Другие виды основных<br>средств                                                                               | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Инвестиционная недвижимость<br>- всего                                                                        | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| в том числе:<br>Здания                                                                                        | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Сооружения                                                                                                    | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Земельные участки                                                                                             | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |

## 1.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

|                                                                                                   |            |        |         |        |   |   |         |   |   |   |        |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|---------|--------|---|---|---------|---|---|---|--------|----------|
| Офисное оборудование                                                                              | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Транспортные средства                                                                             | 3а 2025 г. | 25 009 | (6 460) | 4 514  | - | - | (4 537) | - | - | - | 29 523 | (10 997) |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | 14 918 | (2 428) | 10 091 | - | - | (4 032) | - | - | - | 25 009 | (6 460)  |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                                        | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Рабочий скот                                                                                      | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Продуктивный скот                                                                                 | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Многолетние насаждения                                                                            | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Земельные участки                                                                                 | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Объекты природопользования                                                                        | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Капитальные вложения в арендованное имущество                                                     | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Другие виды основных средств                                                                      | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |

**1.3. 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                                                                                               | 18 526                | 18 549                | 12 489                |
| в том числе:                                                                                                                           |                       |                       |                       |
| Транспортные средства                                                                                                                  | 18 526                | 18 549                | 12 489                |
| Неамортизируемые основные средства - всего                                                                                             | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                                                                                           |                       |                       |                       |
| используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы |                       |                       |                       |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются                                                   |                       |                       |                       |
| инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости                                                                    |                       |                       |                       |

**1.4. 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                                      | -                     | -                     | -                     |

**1.5. 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 средств - всего | 3а 2025 г.                   | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                               | 3а 2024 г.                   | -                   | -                       | 10 091              | -           | -       | (10 091)                                    | -                   | -                       |
| в том числе:                                                  |                              |                     |                         |                     |             |         |                                             |                     |                         |
|                                                               | Другие виды основных средств |                     |                         |                     |             |         |                                             |                     |                         |
|                                                               | 3а 2025 г.                   | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                               | 3а 2024 г.                   | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |

|                                                                             |            |   |   |        |   |   |          |   |   |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|---|---|--------|---|---|----------|---|---|
| Транспортные средства                                                       | 3а 2025 г. | - | - | -      | - | - | -        | - | - |
|                                                                             | 3а 2024 г. | - | - | 10 091 | - | - | (10 091) | - | - |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего                   | 3а 2025 г. | - | - | -      | - | - | -        | - | - |
|                                                                             | 3а 2024 г. | - | - | -      | - | - | -        | - | - |
| в том числе:<br>Другие виды основных средств                                | 3а 2025 г. | - | - | -      | - | - | -        | - | - |
|                                                                             | 3а 2024 г. | - | - | -      | - | - | -        | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | 3а 2025 г. | - | - | -      | - | - | -        | - | - |
|                                                                             | 3а 2024 г. | - | - | -      | - | - | -        | - | - |
| в том числе:<br>Другие виды основных средств                                | 3а 2025 г. | - | - | -      | - | - | -        | - | - |
|                                                                             | 3а 2024 г. | - | - | -      | - | - | -        | - | - |

**1.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость**

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

2. Запасы

2.1. 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. | 1 588                     | -                      | 5 513               | (4 629)                   | -                      | -                      | X                         | X                      | 2 472                     | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 9                         | -                      | 6 576               | (4 997)                   | -                      | -                      | X                         | X                      | 1 588                     | -                      |
| в том числе:<br>Сырье и материалы                  | 3а 2025 г. | 1 588                     | -                      | 5 513               | (4 629)                   | -                      | -                      | -                         | -                      | 2 472                     | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 1                         | -                      | 6 516               | (4 929)                   | -                      | -                      | -                         | -                      | 1 588                     | -                      |
| Готовая продукция                                  | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Товары                                             | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 8                         | -                      | 60                  | (68)                      | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Незавершенное производство                         | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Расходы будущих периодов                           | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Иные виды запасов                                  | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |

2.2. 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 | -                     | -                     | -                     |

### 3. Дебиторская задолженность

#### 3.1. 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. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами            | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с факторинговыми компаниями                   | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего       | 3а 2025 г. | 2 649                | -                             | 1 378                                                                                                                        | -                                  | (2 413)  | -          | -                      | -                    | 1 614                | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 2 436                | (10)                          | 3 023                                                                                                                        | -                                  | (2 810)  | -          | (10)                   | -                    | 2 649                | -                             |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 1 189                | -                             | 56                                                                                                                           | -                                  | (1 195)  | -          | -                      | -                    | 50                   | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 956                  | -                             | 1 581                                                                                                                        | -                                  | (1 348)  | -          | -                      | -                    | 1 189                | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | 3а 2025 г. | 1 032                | -                             | 855                                                                                                                          | -                                  | (968)    | -          | -                      | -                    | 920                  | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 1 108                | (10)                          | 1 107                                                                                                                        | -                                  | (1 183)  | -          | (10)                   | -                    | 1 032                | -                             |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами            | 3а 2025 г. | 47                   | -                             | 18                                                                                                                           | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 65                   | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 177                  | -                             | 13                                                                                                                           | -                                  | (142)    | -          | -                      | -                    | 47                   | -                             |
| Авансы по аренде (лизингу)                            | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 52                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (52)     | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по налогам и сборам                           | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 3                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (3)      | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС                  | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по ЕНС                                        | 3а 2025 г. | 92                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (33)     | -          | -                      | -                    | 58                   | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 15                   | -                             | 76                                                                                                                           | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 92                   | -                             |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению      | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с персоналом по оплате труда                  | 3а 2025 г. | 4                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (2)      | -          | -                      | -                    | 2                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | 4                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 4                    | -                             |

|                                                         |            |       |      |       |   |         |   |      |   |       |   |
|---------------------------------------------------------|------------|-------|------|-------|---|---------|---|------|---|-------|---|
| Расчеты с подотчетными лицами                           | За 2025 г. | 6     | -    | 425   | - | (2)     | - | -    | - | 429   | - |
|                                                         | За 2024 г. | -     | -    | 6     | - | -       | - | -    | - | 6     | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям                | За 2025 г. | -     | -    | -     | - | -       | - | -    | - | -     | - |
|                                                         | За 2024 г. | -     | -    | -     | - | -       | - | -    | - | -     | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал      | За 2025 г. | -     | -    | -     | - | -       | - | -    | - | -     | - |
|                                                         | За 2024 г. | -     | -    | -     | - | -       | - | -    | - | -     | - |
| Расходы будущих периодов                                | За 2025 г. | 280   | -    | 24    | - | (213)   | - | -    | - | 91    | - |
|                                                         | За 2024 г. | 125   | -    | 236   | - | (81)    | - | -    | - | 280   | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам              | За 2025 г. | -     | -    | -     | - | -       | - | -    | - | -     | - |
|                                                         | За 2024 г. | -     | -    | -     | - | -       | - | -    | - | -     | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями                     | За 2025 г. | -     | -    | -     | - | -       | - | -    | - | -     | - |
|                                                         | За 2024 г. | -     | -    | -     | - | -       | - | -    | - | -     | - |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | За 2025 г. | -     | -    | -     | - | -       | - | -    | - | -     | - |
|                                                         | За 2024 г. | -     | -    | -     | - | -       | - | -    | - | -     | - |
| Итого                                                   | За 2025 г. | 2 649 | -    | 1 378 | - | (2 413) | - | -    | X | 1 614 | - |
|                                                         | За 2024 г. | 2 436 | (10) | 3 023 | - | (2 810) | - | (10) | X | 2 649 | - |

### 3.2. 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                                 | 969                   | 969                  | 2 221                 | 2 221                | 2 063                 | 2 053                |
| в том числе:                          |                       |                      |                       |                      |                       |                      |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 50                    | 50                   | 1 189                 | 1 189                | 956                   | 956                  |
| Расчеты с покупателями и заказчиками  | 920                   | 920                  | 1 032                 | 1 032                | 1 108                 | 1 098                |

#### 4. Обязательства

##### 4.1. 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<br>периода |
|--------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------|-----------|--------------------------|---------------------|
|                                                  |            |                | поступило                                                                                          |                                          | списано  |           | переклассифици<br>ровано |                     |
|                                                  |            |                | в результате<br>фактов<br>хозяйственной<br>жизни (по<br>условиям<br>договора)                      | проценты,<br>штрафы и иные<br>начисления | погашено | на доходы |                          |                     |
| Долгосрочные обязательства -<br>всего            | 3а 2025 г. | 1 464          | 184                                                                                                | -                                        | (734)    | -         | -                        | 914                 |
|                                                  | 3а 2024 г. | -              | 1 464                                                                                              | -                                        | -        | -         | -                        | 1 464               |
| в том числе:                                     |            |                |                                                                                                    |                                          |          |           |                          |                     |
| Расчеты с поставщиками и<br>подрядчиками         | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
|                                                  | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
| Расчеты с покупателями и<br>заказчиками          | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
|                                                  | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
| Расчеты с прочими<br>поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
|                                                  | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
| Расчеты с прочими<br>покупателями и заказчиками  | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
|                                                  | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
| Расчеты с разными дебиторами<br>и кредиторами    | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
|                                                  | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
| Расчеты по аренде                                | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
|                                                  | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
| Долгосрочные кредиты                             | 3а 2025 г. | 840            | -                                                                                                  | -                                        | (734)    | -         | -                        | 106                 |
|                                                  | 3а 2024 г. | -              | 840                                                                                                | -                                        | -        | -         | -                        | 840                 |
| Долгосрочные займы                               | 3а 2025 г. | 624            | 184                                                                                                | -                                        | -        | -         | -                        | 807                 |
|                                                  | 3а 2024 г. | -              | 624                                                                                                | -                                        | -        | -         | -                        | 624                 |
| Безвозмездные поступления                        | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
|                                                  | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
| Расчеты по возмещению<br>материального ущерба    | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
|                                                  | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
| Краткосрочные обязательства -<br>всего           | 3а 2025 г. | 18 061         | 4 828                                                                                              | -                                        | (4 097)  | -         | -                        | 18 792              |
|                                                  | 3а 2024 г. | 13 478         | 10 127                                                                                             | -                                        | (5 542)  | (3)       | -                        | 18 061              |
| в том числе:                                     |            |                |                                                                                                    |                                          |          |           |                          |                     |
| Расчеты с поставщиками и<br>подрядчиками         | 3а 2025 г. | 1 179          | 1 173                                                                                              | -                                        | (1 136)  | -         | -                        | 1 215               |
|                                                  | 3а 2024 г. | 81             | 1 151                                                                                              | -                                        | (54)     | -         | -                        | 1 179               |
| Расчеты с покупателями и<br>заказчиками          | 3а 2025 г. | 24             | -                                                                                                  | -                                        | (14)     | -         | -                        | 10                  |
|                                                  | 3а 2024 г. | 472            | 609                                                                                                | -                                        | (1 054)  | (3)       | -                        | 24                  |
| Расчеты с прочими<br>поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
|                                                  | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
| Расчеты с прочими<br>покупателями и заказчиками  | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
|                                                  | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
| Расчеты с разными дебиторами<br>и кредиторами    | 3а 2025 г. | 243            | 22                                                                                                 | -                                        | (24)     | -         | -                        | 240                 |
|                                                  | 3а 2024 г. | 173            | 211                                                                                                | -                                        | (142)    | -         | -                        | 243                 |
| Расчеты по аренде                                | 3а 2025 г. | 16 403         | 3 239                                                                                              | -                                        | (2 901)  | -         | -                        | 16 741              |

|                                                    |            |        |        |   |         |     |   |        |
|----------------------------------------------------|------------|--------|--------|---|---------|-----|---|--------|
|                                                    | За 2024 г. | 11 558 | 8 067  | - | (3 222) | -   | - | 16 403 |
| Краткосрочные кредиты                              | За 2025 г. | -      | -      | - | -       | -   | - | -      |
|                                                    | За 2024 г. | -      | -      | - | -       | -   | - | -      |
| Краткосрочные займы                                | За 2025 г. | -      | -      | - | -       | -   | - | -      |
|                                                    | За 2024 г. | -      | -      | - | -       | -   | - | -      |
| Проценты по займам и кредитам                      | За 2025 г. | -      | -      | - | -       | -   | - | -      |
|                                                    | За 2024 г. | -      | -      | - | -       | -   | - | -      |
| Расчеты по налогам и сборам                        | За 2025 г. | 78     | 33     | - | (2)     | -   | - | 110    |
|                                                    | За 2024 г. | 32     | 52     | - | (5)     | -   | - | 78     |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС               | За 2025 г. | 71     | 134    | - | -       | -   | - | 204    |
|                                                    | За 2024 г. | 185    | -      | - | (114)   | -   | - | 71     |
| Расчеты по ЕНС                                     | За 2025 г. | -      | -      | - | -       | -   | - | -      |
|                                                    | За 2024 г. | -      | -      | - | -       | -   | - | -      |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | За 2025 г. | 35     | 4      | - | -       | -   | - | 39     |
|                                                    | За 2024 г. | 28     | 7      | - | -       | -   | - | 35     |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | За 2025 г. | 5      | 221    | - | -       | -   | - | 226    |
|                                                    | За 2024 г. | 38     | 5      | - | (38)    | -   | - | 5      |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | За 2025 г. | 24     | 2      | - | (20)    | -   | - | 6      |
|                                                    | За 2024 г. | 912    | 24     | - | (912)   | -   | - | 24     |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | За 2025 г. | -      | -      | - | -       | -   | - | -      |
|                                                    | За 2024 г. | -      | -      | - | -       | -   | - | -      |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | -      | -      | - | -       | -   | - | -      |
|                                                    | За 2024 г. | -      | -      | - | -       | -   | - | -      |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов         | За 2025 г. | -      | -      | - | -       | -   | - | -      |
|                                                    | За 2024 г. | -      | -      | - | -       | -   | - | -      |
| Итого                                              | За 2025 г. | 19 525 | 5 012  | - | (4 831) | -   | X | 19 706 |
|                                                    | За 2024 г. | 13 478 | 11 591 | - | (5 542) | (3) | X | 19 525 |

#### 4.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя               | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 1 225                 | 1 204                 | 553                   |
| в том числе:                          |                       |                       |                       |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 1 215                 | 1 179                 | 81                    |
| Расчеты с покупателями и заказчиками  | 10                    | 25                    | 472                   |

#### 4.3. 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. | -              | -                   | -        | -                    | -                |

**5. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя                                                                             | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты                                                                                | 4 629      | 4 996      |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 1 411      | 1 369      |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 439        | 403        |
| Амортизация                                                                                         | 4 537      | 4 032      |
| Прочие затраты                                                                                      | 3 125      | 5 127      |
| Итого по элементам                                                                                  | 14 140     | 15 927     |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 14 140     | 15 927     |