

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2025 ГОДА И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД
ООО «Р-АТОМ»

1. Общие сведения

Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью "Р-АТОМ".

Краткое наименование- ООО «Р-АТОМ» (далее по тексту – Общество).

Общество создано в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации и Федеральным, законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998г. №14-ФЗ, зарегистрировано «20» апреля 2015 г. в Межрайонной Инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

В Единый Государственный реестр Юридических лиц внесена запись о юридическом лице – *Обществе ОГРН 1157746360837 (лист записи ЕГРЮЛ).*

Идентификационный статистический код предприятия ОКПО: 43325333;

Код организационно-правовой формы ОКОПФ: 12300;

ОКТМО 45383000;

ОКОГУ 4210014;

ОКФС 16.

С 21.11.2017 г. Общество состоит на учете в Инспекции Федеральной налоговой службы № 4 по городу Москве по месту ее нахождения. ИНН 7715473054, КПП 770401001.

Место нахождения: 119435, Москва г, Большой Саввинский пер, дом 9, строение 3, комната S5.

Вид экономической деятельности: Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием– ОКВЭД 2 46.69

Лицензируемые виды деятельности Общество не осуществляет.

Органы управления обществом:

- Общее собрание участников Общества;

- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества.

Генеральный директор Павленко Владимир Сергеевич.

Обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора.

Контрольный орган уставом не предусмотрен.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 г. составляет 1 человек, за 2024 год – 1 человек.

Общество является юридическим лицом по Российскому законодательству без участия иностранного капитала.

Участниками Общества по состоянию на 31.12.2025г. являются:

ООО "НТЦ СИНЕРГИЯ– доля владения – 50 %;

ООО "Р-АТОМ"– доля владения – 50 %.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025г. составляет 10 тыс. руб.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства РФ и органов, которым федеральными законами предусмотрено право регулирования бухгалтерского учета.

Общество в рамках годовой отчетности за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 представляет:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

2. Учетная политика

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами. Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления отчетности и существенность

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора ООО «Р-АТОМ».

Введение в действие в 2025 году ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее – ФСБУ 4/2023) и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» (далее - ФСБУ 28/2023), не оказало существенного влияния на учетную политику, финансовое положение или финансовые результаты деятельности Общества, а также не привело к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета. Составляющие бухгалтерской отчетности за 2025 год сформированы в соответствии с положениями ФСБУ 4/2023.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Детальная информация о непрерывности деятельности раскрыта в разделе 12.23 пояснений.

Существенность раскрываемой информации

В бухгалтерской отчетности отражаются отдельными строками только существенные показатели. Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенность показателя определяется как 10% от статьи отчетности, при этом статья отчетности в итоге бухгалтерского баланса должна превышать 10%. В отчете о финансовых результатах выручка и прочие доходы, составляющие 5% и более от общей суммы доходов организации за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности, а также соответствующая каждому виду доходов часть расходов.

Определение уровня существенности

Уровень существенности ошибки определяется исходя из процентного соотношения суммы искажения показателя бухгалтерской отчетности к валюте баланса за соответствующий отчетный период. Ошибка признается существенной, если она в отдельности приводит к изменению показателя отдельной строки бухгалтерской отчетности на 10% и более или валюты баланса на 10% и более процентов.

Событие после отчетной даты признается существенным, если независимо от положительного или отрицательного его характера для организации приводит к изменению показателя отдельной строки бухгалтерской отчетности на 10% и более или валюты баланса на 10% и более процентов.

Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в автоматизированном режиме с применением программного комплекса «1С: Предприятие», что обусловило следующие особенности ее представления:

а) Бухгалтерская отчетность сформирована с применением программного комплекса «1С: Предприятие», в который разработчиком внедрены типовые формы, соответствующие образцам Приложений к ФСБУ 4/2023. Функциональные возможности системы не позволяют изменять нумерацию или состав этих утвержденных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.

б) В автоматически сформированных формах отчетности приведены пустые Приложения:

- 3 «Нематериальные активы»;

- 9 «Обеспечение обязательств»;

- 11 «Государственная помощь».

в) Программное обеспечение «1С», используемое Обществом, не предоставляет функциональной возможности удалять отдельные строки из утвержденных форм бухгалтерской отчетности. В связи с этим, во избежание несанкционированных изменений и рисков искажения данных, в автоматически формируемых отчетных формах не производились ручные манипуляции по удалению следующих строк в бухгалтерском балансе: 1105 «Гудвил», 1130 «Нематериальные поисковые активы», 1140 «Материальные поисковые активы», 1190 «Прочие внеоборотные активы», 1320 «Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций», 1340 «Накопленная дооценка внеоборотных активов», 1360 «Резервный капитал», 1430 «Оценочные обязательства», 1450 «Прочие долгосрочные обязательства», 1520 «Обязательство по аренде», 1530 «Доходы будущих периодов», 1550 «Прочие краткосрочные обязательства».

В целях обеспечения достоверного и нейтрального представления информации, строки, предусмотренные типовыми формами, по которым у Общества на отчетные даты отсутствуют активы, обязательства и иные объекты учета, соответствующие некоторым из указанных в формах показателям (таким как гудвил). В связи с этим, в целях обеспечения достоверного и нейтрального представления информации, соответствующие строки не содержат числовых значений (прочеркнуты). Отсутствие числовых значений в строках, предусмотренных минимальным составом показателей бухгалтерской отчетности (аналогичным перечням, установленным пунктами 9, 26, 34 и 38 ФСБУ 4/2023), означает, что у Общества отсутствуют соответствующие активы, обязательства, доходы, расходы или иные объекты учета.

Показатели в бухгалтерском балансе приводятся в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин (в частности, накопленной амортизации, накопленного обесценения, резервов под обесценение запасов, резервов по сомнительным долгам, резервов под обесценение финансовых вложений, других оценочных резервов), раскрываемых в пояснениях. Представление показателей в бухгалтерском балансе в нетто-оценке не является зачетом между этими показателями. Указанный выше порядок (прочерк) не распространяется на случаи, когда показатель в нетто-оценке равен нулю в результате применения регулирующих величин. Такие ситуации раскрыты в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

При подготовке отчетности Общество применяет профессиональное суждение для определения состава, детализации и способа раскрытия информации в соответствии с критериями, установленными в Учетной политике Общества. В формах и Пояснениях раскрыта качественная информация в отношении статей и операций, которые, даже не достигая указанного количественного порога, являются существенными для формирования полного и непредвзятого представления о финансовом положении и результатах деятельности Общества.

Оценка активов и обязательств

В бухгалтерской отчетности значения показателей представлены в тыс. руб., если не указано иное. Вычитаемые или отрицательные значения показателей приводятся в круглых скобках.

Оценка активов и обязательств произведена по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

2.3. Нематериальные активы

Актив, удовлетворяющий условиям ФСБУ 14/2022, относится к объектам нематериальных активов, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов. Контроль за наличием и движением таких активов осуществляется на забалансовом счете.

Начисление амортизации объекта нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта нематериальных активов прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета. Способ начисления амортизации НМА - линейный.

Организация проводит проверку НМА на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» на 31 декабря отчетного года.

2.4. Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Срок полезного использования по основным средствам определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации. Амортизация по объектам ОС начисляется линейным способом. Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств

в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. При этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта.

Организация проводит проверку основных средств и капитальных вложений на обесценение на 31 декабря отчетного года в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.5. Аренда

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивает указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018).

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды. Общество не признает право пользования активом и обязательство по аренде:

- для краткосрочных договоров аренды, по которым срок аренды не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды;
- для договоров, по которым рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 рублей и при этом есть возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

В случае, если Общество не признает предмет аренды по договору в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, платежи в виде арендной платы по таким договорам аренды признаются равномерно в течение срока аренды в составе расходов текущего отчетного периода или в стоимости актива в зависимости от характера использования актива.

Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды, если такая ставка может быть легко определена, а при ее отсутствии – с использованием процентной ставки привлечения дополнительных заемных средств, представляющей собой ставку, по которой на дату начала арендных отношений Общество могло бы привлечь на аналогичный срок и при аналогичном обеспечении заемные средства, необходимые для получения актива со стоимостью, аналогичной стоимости права пользования активом в аналогичных экономических условиях.

Начисление амортизации права пользования активом начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с бухгалтерского учета.

2.6. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по состоянию на конец отчетного квартала по текущей рыночной стоимости. При отражении текущей рыночной стоимости финансовых вложений в бухгалтерском учете и отчетности используется информация организаторов торговли на рынке ценных бумаг. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы и показывается в отчете о финансовых результатах свернуто в разрезе каждого эмитента.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости. На конец отчетного периода указанные вложения, по которым имеется устойчивое снижение их стоимости,

отражаются в отчетности за минусом начисленного резерва под обесценение финансовых вложений. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

По долговым ценным бумагам, по которым не определена текущая рыночная стоимость разница между первоначальной стоимостью и номинальной в течение срока их обращения относится равномерно по мере причитающегося по ним дохода на финансовый результат в состав доходов или расходов от инвестиций. Причитающийся доход отражается на каждую отчетную дату и на дату погашения.

Выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости каждой единицы на дату единовременного прекращения действия условий принятия к бухгалтерскому учету. При выбытии ценных бумаг, по которым определена текущая рыночная стоимость их стоимость определяется исходя из последней оценки.

2.7. Запасы

В качестве запасов считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Запасов, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в обычном порядке.

При оплате запасов (товаров и материалов) неденежными средствами они принимаются к учету по их справедливой стоимости. Справедливая стоимость определяется в порядке, предусмотренном МСФО (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости».

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней стоимости. Средняя себестоимость рассчитывается по мере поступления каждой новой партии запасов.

Ежегодно по состоянию на 31 декабря Общество производит сравнение фактической стоимости запасов (материалов, товаров) и чистой стоимостью продажи, под которой подразумевается цена, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату. В случае превышении фактической стоимости запасов над чистой стоимостью продажи запасов формируется резерв под обесценение запасов.

2.8. Дебиторская задолженность

Аналитический учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и типов договоров.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично в размере полной суммы дебиторской задолженности, признанной сомнительной.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям. В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных

обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем Общества. Если на отчетную дату у Общества имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем Общества. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания, для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

2.9. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев (на дату размещения), а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее на дату размещения) за исключением договоров займов, и отражает их по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Проценты по депозитам сроком до 3-х месяцев отражаются в отчете о движении денежных средств в операционной деятельности, проценты по депозитам сроком свыше 3-х месяцев отражаются в отчете о движении денежных средств в инвестиционной деятельности.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

2.10. Кредиты и займы полученные

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев и кредиторов займам и кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета общей величины обязательств, предусмотренной договором.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), а также аналогичные по экономической природе платежи по заемным средствам (кредитам и займам), полученным на приобретение отдельных объектов основных средств и прочих активов, не являющихся инвестиционными активами, учитываются по мере их начисления в составе прочих (операционных).

Дополнительные расходы по заемным средствам (кредитам и займам) включаются в состав прочих (операционных) расходов по мере их начисления.

2.11. Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года № 114н.

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

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

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

2.12. Признание доходов

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в соответствии с п.6 ПБУ 9/99 в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются доходы от ценных бумаг (дивиденды).

2.13. Признание расходов

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие расходы.

3. Основные показатели и факторы, повлиявшие на хозяйственную деятельность

3.1 Финансовые вложения

В дополнение к табличным пояснениям 5 «Финансовые вложения» в приведенных ниже таблицах представлены более подробные данные о финансовых вложениях Общества.

тыс. руб.

Наименование показателя	Долгосрочные финансовые вложения			Краткосрочные финансовые вложения		
	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется- Предоставленные займы	-	-	-	-	-	3200
Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость определяется, в том числе:				-	-	-
Акции	-	-	-	-	-	-

Указанные активы отражены в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных финансовых вложений, так как эти активы планировались к отчуждению (погашению) в течение 12 месяцев после отчетной даты.

3.2 Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность Общества.

В состав дебиторской задолженности включаются следующие существенные виды дебиторской задолженности:

Наименование показателя	на 31.12.2025 тыс. руб.	на 31.12.2024 тыс. руб.	на 31.12.2023 тыс. руб.
Дебиторская задолженность, в т.ч:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	18	33
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2318	5117	12520
Расчеты по налогам и сборам	-	-	346
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	291	104	1255
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	-	-	36
Проценты по займам выданным	-	-	62
Итого	2609	5239	14252

Информация о движении дебиторской задолженности раскрыта в табличных пояснениях 7 «Дебиторская задолженность» данных пояснений.

По результатам инвентаризации сомнительной задолженности не выявлено. Резерв по сомнительным долгам в 2025г не формировался.

3.3 Денежные средства и денежные эквиваленты

В отчетном периоде Общество размещало денежные средства на краткосрочные депозиты, срок уплаты процентов в дату окончания срока депозита.

По состоянию на 31.12.2025 г. Обществом размещены следующие депозиты:

Сумма депозита, тыс.руб.	Дата размещения	Дата погашения	Срок размещения	Процентная ставка
75 700	26.12.2025	29.12.2026г	3 дня	11,17%
75 000	30.12.2025	12.01.2026г	13 дней	11,82%

Взаимосвязка показателей бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств:

Бухгалтерский баланс		Отчет о движении денежных средств	
Показатель	Сумма	Показатель	Сумма
Графа «На 31 декабря 2025 г.» строки 1250	75 191	Графа «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода» за 2025 г. строки 4500	75 191
Графа «На 31 декабря 2024 г.» строки 1250	132	Графа «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода» за 2025 г. строки 4450	132
Графа «На 31 декабря 2023 г.» строки 1250	6 452	Графа «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода» за 2024 г. строки 4450	6 452

3.4 Уставный капитал

Уставный капитал Общества в отчетном периоде не изменялся.

По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. уставный капитал Общества состоит из следующих долей участников на общую сумму 10 тыс. руб.:

Наименование участника	на 31.12.2025 г.		на 31.12.2024 г.		на 31.12.2023 г.	
	доля, %	тыс. руб.	доля, %	тыс. руб.	доля, %	тыс. руб.
Черкасов Дмитрий Алексеевич					100	10
Тонкий Вениамин Игоревич			90	9		
Ольхов Павел Юрьевич			10	1		
ООО «НТЦ Синергия»	50	5				
ООО "ФАБРИКА РТТ"	50	5				
Итого	100%	10	100%	10	100%	10

Все доли являются размещенными и полностью оплаченными участником Общества.

На отчетную дату у Общества отсутствуют собственные доли, приобретенные в порядке, предусмотренном законодательством и уставом.

Все доли уставного капитала являются обыкновенными и предоставляют их владельцам (участникам) одинаковый объем прав, предусмотренный Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» и Уставом Общества, в том числе:

Право участвовать в управлении делами Общества;

Право на получение части прибыли Общества в виде дивидендов;

Право на получение части имущества Общества в случае его ликвидации;

Право на доступ к информации о деятельности Общества;

Иные права, предусмотренные законодательством и Уставом.

На отчетную дату у Общества отсутствуют собственные доли и доли, принадлежащие аффилированным лицам.

3.5 Нераспределенная прибыль

Информация об изменении нераспределенной прибыли (непокрытом убытке) в отчетном периоде представлена в Отчете об изменениях капитала.

В 2025 и 2024 годах дивиденды не начислялись и не выплачивались.

3.6 Заемные средства

Информация по пояснению показателя «Заемные средства» содержится в табличных пояснениях номер 8 «Обязательства». В дополнение к табличным пояснениям Общество раскрывает информацию о составе и условиях полученных заемных средств:

Наименование, номер, дата договора	Вид договора	Контрагент	Дата выдачи	Срок действия договора	Процентная ставка	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2025 г.
Договор №ЗМ08042024 от 08.04.2024	Займ	ООО "ХАСКА"	08.04.2024	30.06.2026	Без %	1 807
Договор №ЗМ17122024 от 17.12.2024	Займ	ООО "ХАСКА"	18.12.2024	30.06.2026	Без %	7 695
Договор №ЗМ26082024 от 26.08.2024	Займ	ООО "ХАСКА"	26.08.2024	30.06.2026	Без %	220
Договор №ЗМ28032024 от 28.03.2024	Займ	ООО "ХАСКА"	28.03.2024	30.06.2026	Без %	940
Итого						10 662

3.7 Кредиторская задолженность

Информация по пояснению показателя «Кредиторская задолженность» содержится в табличных пояснениях номер 8 «Обязательства».

Наименование показателя	на 31.12.2025 тыс. руб.	на 31.12.2024 тыс. руб.	на 31.12.2023 тыс. руб.
Кредиторская задолженность, в т.ч:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	6	1076
Расчеты с покупателями и заказчиками	73 365	8 257	20 458
Расчеты по налогам и сборам	11	59	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	9656	18	19
Сальдо по ЕНС	-	7	6667
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	178	47	31
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	245
Итого	83 210	8 394	28 496

3.8 Аренда

У Общества отсутствуют собственные помещения для ведения уставной деятельности.

Общество арендует для своей хозяйственной деятельности недвижимое имущество, заключив с Арендодателем краткосрочный договор аренды №02-640 от 01.05.2024.

Условия договоров аренды не предполагают их автоматического продления по окончании сроков действия.

В соответствии с нормами действующего законодательства Арендатор не признает и не отражает в учете и в отчетности предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде.

4. Представление информации в Отчете о финансовых результатах

4.1 Выручка от реализации

Выручка признается по методу начисления.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка:

- от торговли оптовой прочими машинами и оборудованием (ОКВЭД2 46.69).

Формирование показателя выручки от продаж в целях отражения по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах производится на основании Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 утв. Приказом МФ РФ от 06.05.1999г. №32н:

- выручка от продаж сформирована на дату реализации работ и услуг;
- отражена в Отчете о финансовых результатах за минусом соответствующей суммы НДС и иных аналогичных платежей.

Выручка, всего за отчетный период 2025 год составила 21 340 тыс. руб., за 2024 год – 56 908 тыс. руб., в том числе:

Показатели	Сумма, тыс.руб 2025г.	Сумма, тыс.руб 2024г.
Выручка, всего: в том числе	21 340	56 908
выручка от реализации покупных товаров	21 340	56 908

4.2 Себестоимость продаж

Формирование показателя себестоимости продаж (далее - себестоимость) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99 утв. Приказом МФ РФ от 06.05.1999г. №33н.

Себестоимость продаж за 2025 год составила (14 789) тыс. руб. (строка 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах), за 2024 год – (36 983) тыс. руб.

Показатели	Сумма, тыс.руб. 2025г	Сумма, тыс.руб. 2024г
Себестоимость продаж, всего в том числе:	(14 789)	(36 983)
• стоимость реализованных товаров	(14 789)	(36 983)

4.3 Коммерческие расходы

По строке 2210 отражены коммерческие расходы в сумме (6 266) тыс. руб. за 2025 год, (17 244)– за 2024 год.

Расшифровка коммерческих расходов представлена в таблице:

Наименование статьи затрат	Сумма, тыс.руб. 2025г.	Сумма, тыс.руб. 2024г.
Амортизация основных средств	(4)	(91)
Агентские услуги	(361)	-
Аренда помещений	(1 162)	(3 434)
Оплата труда	(3 284)	(3 395)
Страховые взносы, взносы в ФСС от НС и ПЗ	(828)	(603)
Информационные и консультационные услуги	(296)	(4 495)
Командировочные расходы	(21)	(939)
Транспортные расходы	(10)	(1 015)
Прочие расходы (страховка, хранение, погрузо-разгрузочные, доставка)	(132)	(595)
Представительские расходы	-	(176)
Расходы на рекламу	-	(62)
Сертификация товаров	-	(1 319)
Неисключительное право использования программ, сертификаты ЭП	(100)	(1 062)
Услуги связи	(68)	(58)
Итого	(6 266)	(17 244)

4.4 Прочие доходы и расходы

Расшифровка **прочих доходов**, отраженных в Отчете о финансовых результатах за 2025 и 2024 гг.:

Наименование прочего дохода	Сумма, тыс.руб. 2025г.	Сумма, тыс.руб. 2024г.
Проценты к получению (строка 2320)	70	334
Проценты по депозитам	70	296
Проценты за пользование денежными средствами Общества	-	38
Прочие доходы (строка 2340)	27	658
Курсовые разницы	-	53
Сдача имущества в аренду или субаренду	-	317
Резервы по сомнительным долгам	-	159
Прочие доходы	27	129
Всего	97	992

Расшифровка **прочих расходов**, отраженных в Отчете о финансовых результатах за 2025 и 2024 гг.:

Наименование прочего расхода	Сумма, тыс.руб. 2025г.	Сумма, тыс.руб. 2024г.
Проценты к уплате (строка 2330)	(1 852)	(1 860)
Проценты к уплате по договорам займа, кредита	(1 852)	(1 860)
Прочие расходы (строка 2350)	(1 218)	(1557)
Отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты	(135)	(225)
Курсовые разницы	(141)	-
Расходы на услуги банков	(216)	(584)
Штрафы, неустойки	(560)	(527)
Прочие расходы	(166)	(221)
Всего	(3 070)	(3 417)

4.5 Налог на прибыль

В соответствии с главой 25 частью второй Налогового кодекса РФ «Налог на прибыль организаций», Федеральным законом от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. Федерального закона от 02.07.2013 №153-ФЗ) Общество является плательщиком налога на прибыль по ставке 25% (в 2024 г. – 20%).

По данным налогового учета в 2025 году Обществом получен убыток в размере 2 688 тыс. руб. (в 2024 году – прибыль 256 тыс. руб.). Данный убыток в 2025 году получен по деятельности, облагаемой по ставке 25%, а прибыль в 2024 году - от деятельности, облагаемой по ставке 20%.

Информация о прибыли до налогообложения, текущем налоге на прибыль, изменении отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, а также иных суммах, относимых за счет прибыли за отчетный период представлена в отчете о финансовых результатах.

ПБУ 18/02 Общество начало применять с 01.01.2025 года.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются развернуто.

	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Отложенные налоговые активы	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	-	-	-

Сумма текущего налога на прибыль определяется организацией путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на сумму признанного в отчетном периоде постоянного налогового расхода, а также на сумму разницы между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами (ОНА) и обязательствами (ОНО).

В 2025 году признанных и погашенных отложенных налоговых активов (ОНА) и обязательств (ОНО) не было.

Справка-расчет расхода по налогу на прибыль, тыс. руб.

Показатели	2025	2024
Бухгалтерская прибыль (убыток) до налогообложения	(2 688)	256
Из них доходы/(расходы), облагаемые по ставке 20%		296
Из них доходы/(расходы), облагаемые по ставке 25%	171	
Условный доход по налогу на прибыль		
Постоянные налоговые доходы/расходы:		
по доходам, не учитываемым для целей налогообложения		
по расходам, не учитываемым для целей налогообложения	(715)	8
Итого		
(Уменьшение)/Увеличение отложенного налогового актива:		
(Увеличение)/уменьшение отложенного налогового обязательства:		
Итого отложенный налог на прибыль		
Итого текущий налог на прибыль	43	59
Итого налог на прибыль	43	59

4.6 Судебные дела и претензионные споры

В 2025 и 2024 годах Общество не участвовало ни в каких судебных делах. На 31.12.2025 г. какие-либо внесудебные претензии Обществу не предъявлялись.

4.7 Связанные стороны

Связанными сторонами Общества являются: учредители, органы управления, и компании, и физические лица, принадлежащие к той же группе лиц, что и Общество.

Данные о связанных сторонах и операциях с ними приведены в таблице.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в Обществе	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Виды операций
1	ООО "ФАБРИКА РТТ"	141981, Московская область, г. Дубна, ул. Академика Алексея Сисакяна, дом 5	Участник-доля 50%	Договор займа № 2025/12-1(3) от 10.12.2025г
2	ООО "НТЦ СИНЕРГИЯ"	121087, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Филевский Парк, ул Барклая, дом 6, строение 3, этаж 5, офис 510	Участник-доля 50%	Договор займа № 25-001SNGRAT-2025 от 10.11.2025; Договор поставки № 25-MEDSIEM-012 от 21.03.2025; Договор поставки № 25-012-SNM-2025 от 03.02.2025 Договор поставки №Д/1-2025 от 21.01.2025; Договор поставки № 25-013-SNM-2025 от 21.05.2025.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Данные о задолженности связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанными сторонами представлены в таблице. Все показатели приведены с НДС.

тыс. руб.

	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	-	-	-
КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	8 990	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками:	8 990	-	-

Расчеты со связанными сторонами не денежными средствами в отчетном и предыдущем периодах не осуществлялись, резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались, списание дебиторской задолженности связанных сторон не осуществлялось.

Вознаграждения, льготы и компенсации расходов органам управления Общества

К основному управленческому персоналу Общества относятся:

- генеральный директор.

Данные о вознаграждении основного управленческого персонала приведены в таблице.

	Выплаченное в 2025 г. или подлежащее выплате в 2026 г.	Выплаченное в 2024 г. или подлежащее выплате в 2025 г.
Заработная плата с НДФЛ	293	1 917
НДФЛ	38	257
Страховые взносы	69	335

Начисление вознаграждения, планируемого к начислению и выплате в 2026 г. по результатам 2025 г., а также соответствующих ему страховых взносов, не планируется.

Информация об органах управления Общества раскрыта в разделе 1 настоящих Пояснений.

Долгосрочные вознаграждения в виде вознаграждений по окончании трудовой деятельности, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности, вознаграждений в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе, и иных долгосрочных вознаграждений, действующей системой оплаты труда и внутренними корпоративными актами не предусмотрены.

4.8 Условные активы и условные обязательства

На 31 декабря 2025 года у Общества отсутствуют какие-либо условные обязательства, связанные с прекращением деятельности или условные активы. На момент подписания годовой бухгалтерской отчетности у Общества отсутствуют прекращенные операции.

4.9 Государственная помощь

В 2025 и 2024 гг. Общество не получало государственную помощь.

4.10 События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют:

- объявление дивидендов за отчетный год в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год не происходило;
- крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, не заключались;
- Общество не принимало решение об эмиссии акций и иных ценных бумаг;
- Общество не принимало решение о прекращении деятельности.
- чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества, не происходили.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

4.11 Допущение о непрерывности деятельности

В 2025 году Общество получило убыток в сумме – 2731 тыс. руб. (в 2024 году прибыль – 197 тыс. руб.).

В 2025 г. на деятельность организаций оказывал существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера, среди которых, в частности, - геополитическая обстановка,

ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

При оценке обесценения активов (ОС, Запасы, ДЗ и проч.), а также при формировании оценочных обязательств, отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние СВО/последствий пандемии. С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО/пандемией, такая оценка подвержена значительной неопределенности. Общество расценивает СВО/последствия пандемии в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В 2025 году денежный поток от текущей деятельности имел положительную величину 77 780 тыс. руб., в 2024 отрицательную величину – (21535) тыс. руб.

Руководство уверено в том, что Общество получает и будет получать необходимое финансирование для его операционной и деятельности в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

19 февраля 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	4	150
в том числе:			
Офисное оборудование	-	4	144
Другие виды основных средств	-	-	6
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические 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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: 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: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические 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.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 200	-	-	3 200	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	522	-	14 447	(14 969)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	4 066	-	33 881	(37 425)	-	-	X	X	522	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	180	(180)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	22	-	435	(457)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	522	-	14 267	(14 789)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 044	-	33 446	(36 968)	-	-	-	-	522	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5 239	-	2 380	-	(5 010)	-	-	-	2 609	-
	За 2024 г.	14 411	(159)	5 428	-	(14 242)	(7)	(192)	-	5 239	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 117	-	2 111	-	(4 910)	-	-	-	2 318	-
	За 2024 г.	12 520	-	5 115	-	(12 511)	(7)	-	-	5 117	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	18	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	192	(159)	210	-	(33)	-	(192)	-	18	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	104	-	268	-	(82)	-	-	-	291	-
	За 2024 г.	1 255	-	103	-	(1 254)	-	-	-	104	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	346	-	-	-	(346)	-	-	-	-	-
Расчеты по процентам с выданных займом	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	62	-	-	-	(62)	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	36	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 239	-	2 380	-	(5 010)	-	-	X	2 609	-
	За 2024 г.	14 411	(159)	5 428	-	(14 242)	(7)	(192)	X	5 239	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 167	-	-	(4 167)	-	-	-
в том числе: Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 167	-	-	(4 167)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	23 760	82 922	30	(12 840)	-	-	93 872
	3а 2024 г.	28 559	23 804	21	(28 624)	-	-	23 760
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	6	(30)	30	(6)	-	-	-
	3а 2024 г.	1 076	(15)	21	(1 076)	-	-	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	8 257	73 182	-	(8 074)	-	-	73 365
	3а 2024 г.	20 458	8 257	-	(20 458)	-	-	8 257
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	244	-	-	(244)	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	14 409	-	-	(4 704)	-	-	9 705
	3а 2024 г.	-	14 409	-	-	-	-	14 409
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	957	-	-	-	-	-	957
	3а 2024 г.	64	957	-	(64)	-	-	957
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	59	-	-	(48)	-	-	11
	3а 2024 г.	-	180	-	(121)	-	-	59
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	18	9 638	-	-	-	-	9 656
	3а 2024 г.	19	-	-	(1)	-	-	18
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	7	-	-	(7)	-	-	-
	3а 2024 г.	6 667	-	-	(6 660)	-	-	7
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	47	132	-	(1)	-	-	178
	3а 2024 г.	31	16	-	-	-	-	47
Итого	3а 2025 г.	23 760	82 922	30	(12 840)	-	X	93 872
	3а 2024 г.	32 726	23 804	21	(32 791)	-	X	23 760

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	14 846	37 280
Затраты на оплату труда	3 284	3 395
Отчисления на социальные нужды	828	603
Амортизация	4	91
Прочие затраты	2 093	12 857
Итого по элементам	21 055	54 227
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	21 055	54 227

11. Государственная помощь**11.1. Бюджетные средства**

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

11.2. Бюджетные кредиты

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