

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «РТС» за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РТС» (далее Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская отчетность включает полный комплект отчетности: Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах, Отчет об изменениях капитала, Отчет о движении денежных средств, Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой форме.

1. Общие сведения

Полное наименование общества: Общества с ограниченной ответственностью «РТС».

Сокращенное наименование: ООО «РТС».

Адрес: 188642, Ленинградская область, м.р-н Всеволожский, г.п. Всеволожское, г. Всеволожск, ул. Пожвинская, д.6, офис 19.

Общество не имеет дочерних и зависимых компаний.

У Общества сформирован Уставный капитал в размере 10 000 рублей, оплачен полностью.

Участниками Общества являются физическое лицо: Недоспасов Илья Игоревич (100%).

Генеральным директором Общества в 2025 году являлся Дударев Петр Петрович

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось генеральным директором Общества

Среднесписочная численность за 2025 г. составила 5 человек, фонд оплаты труда за 2025 год составил 2825 тыс. рублей, средняя заработная плата по организации за 2025 год составила 47 тыс. рублей.

Общество осуществляло свою деятельность в течение 2025 года на территории Российской Федерации.

В отчетном периоде Общество осуществляло следующие основные виды деятельности:

- Обеспечение работоспособности котельных

2. Основные положения учетной политики Общества

Бухгалтерская отчетность сформирована на основании данных бухгалтерского учета, осуществляемого исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального Закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н. Фактов отступления от российских правил учета не было.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам.

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5%, от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Учетная политика Общества применяется последовательно, от одного отчетного года к другому.

Общество относится к субъектам малого и среднего предпринимательства, внесено в Реестр МСП 10.05.2019г. за номером ЮЭ9965-26-35886812.

3.1. Организация учетного процесса

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности осуществляется генеральным директором Общества.

Общество осуществляет бухгалтерский учет с использованием программного продукта 1С: Предприятие по журнально-ордерной форме счетоводства.

3.2. Формы первичных документов и правила документооборота

Все совершаемые Обществом факты хозяйственной жизни оформляются оправдательными документами, составленными в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете. Эти документы служат первичными учетными документами, на основании которых ведется бухгалтерский учет и составляется бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества.

3.3. Инвентаризация

Проведение инвентаризации имущества и финансовых обязательств Общества и оформление ее результатов осуществляется в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина России от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризации основных средств, других активов и обязательств в соответствии с Учетной политикой проводятся ежегодно по состоянию на дату, определяемую приказом по предприятию, но не ранее 1 октября. Инвентаризация активов и обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год проведена на основании приказа от 01.12.2025 № 1.

Результатами инвентаризации подтверждены активы и обязательства Общества по состоянию на 31.12.2025 года.

3.4 Раскрытие информации о применяемых методах учетной политики

Как субъект малого предпринимательства Общество применяет упрощения при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности, предусмотренные действующими ПБУ и ФСБУ.

Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, 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 (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312).

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды (Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020).

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Переоценка ОС

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится (Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020).

Организация не проверяет стоимость основных средств на обесценение. Основание: пункты 3, 38 ФСБУ 6/2020.

Организация не проверяет стоимость капитальных вложений на обесценение (Основание: пункт 4 ФСБУ 26/2020).

Амортизация ОС

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020).

Аренда (лизинг)

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением случаев, указанных в подпунктах «а» и «б» пункта 25 ФСБУ 25/2018.

Запасы

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» в качестве запасов принимаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

В соответствии с п.п. 9, 10 ФСБУ 5/2019 «Запасы», запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

При отпуске запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Резерв на обесценение запасов не создается.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией,

могут быть определены.

Расходы

Учет затрат на оказание работ, услуг ведется с подразделением на прямые расходы по видам деятельности и косвенные общехозяйственные расходы.

Учет прямых затрат, связанных с оказанием работ и услуг, ведется на счете 20 «Основное производство». По окончании месяца расходы списываются на счет 90.2 - «Себестоимость продаж»

Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с выполнением работ (оказанием услуг).

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления. Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество, как субъект МСП, не создает оценочные обязательства по предстоящей оплате неиспользованных отпусков работникам.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

а) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

Иное

Общество применяет упрощенную систему налогообложения, налог рассчитывается по данным налогового учета и отражается в бухгалтерском учете проводкой:

Дебет 99 Кредит 68, субсчет "Налог по упрощенной системе налогообложения"

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

У Общества отсутствуют нематериальные активы.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

У Общества отсутствуют основные средства. Информация о наличии и движении основных средств в отчетном периоде представлена в Таблице 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

5. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Общество ежегодно проводит инвентаризацию запасов. По результатам инвентаризации запасов, проведенной в рамках подготовки бухгалтерской отчетности за 2025 год, подтверждено наличие запасов.

6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность представлена задолженностью покупателей и заказчиков, авансами, выданными поставщикам и подрядчикам и прочей дебиторской задолженностью в виде платежей в бюджет и внебюджетные фонды и прочими расчетами.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество ежегодно проводит проверку на обесценение дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря путем выявления просроченной задолженности и анализа платежеспособности каждого дебитора. По результатам такого анализа проводится расчет и создание резерва по сомнительным долгам. По состоянию на 31.12.2025 г. просроченная задолженность у Общества отсутствует.

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают средства на счетах в банках, в т.ч. на краткосрочных депозитах, на конец года в тыс. руб.:

	2025 год	2024 год	2023 год
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	275	956	1243
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	275	956	1243

8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 года составляет 10000,00 рублей.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. полностью оплачен.

По состоянию на 31.12.2025 года долями Общества владеют:

Недоспасов Илья Игоревич – 100% долей.

9. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии и движении оценочных обязательств в течение отчетного периода представлена в Таблице Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков работникам

Оценочное обязательство в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2025 г., составляет 0,00 рублей, так как Обществом, как субъектом малого предпринимательства, принято решение не отражать оценочное обязательство в отношении расходов по оплате отпусков

Резерв по сомнительным долгам

В отчетном периоде у Общества отсутствует сомнительная дебиторская задолженность.

10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность представлена задолженностью перед поставщиками и подрядчиками, авансами, полученными от покупателей, задолженностью перед бюджетом и внебюджетными фондами, задолженностью перед персоналом и прочими расчетами.

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество ежегодно проводит проверку на обесценение кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря путем выявления просроченной задолженности и анализа платежеспособности каждого дебитора. По результатам такого анализа проводится расчет и создание резерва по сомнительным долгам. По состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет просроченной кредиторской задолженности.

Обязательство к уплате по установленным срокам по налогам и сборам и перед государственными внебюджетными фондами на конец года в тыс. руб.:

	2025 год	2024 год	2023 год
Налог при УСН	89	34	37
Задолженность по социальным	58	57	0
Задолженность по прочим налогам	0	0	0
Итого задолженность по налогам и	147	91	37

По состоянию на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

11. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Виды деятельности	2025 год	2024 год
Обеспечение работоспособности котельных	11141	11060
Торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями	0	0
Итого	11141	11060

В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами.

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде работ (услуг) в разрезе элементов затрат представлена ниже в таблице в тыс. руб.

Себестоимость продаж	2025 год	2024 год
Техническое (сервисное)обслуживание	6123	6104
Прочие затраты	0	0
Итого себестоимость продаж	6123	6104

Управленческие расходы были представлены следующими статьями в тыс. руб.:

Управленческие расходы	2025 год	2024 год
Затраты на оплату труда	2824	2911
Отчисления на социальные нужды	731	638
Арендная плата	317	465
Прочие затраты	1093	1340
Итого управленческие расходы	4965	5354

12. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Обществом были произведены и понесены следующие доходы и расходы в тыс. руб.:

Прочие доходы	Доходы за 2025 год	Доходы за 2024 год
Прочее		
Итого прочие доходы	0	0
Прочие расходы	Расходы за 2025 год	Расходы за 2024 год
Услуги банка	16	28
Прочее	0	0
Итого прочие расходы	16	28

13. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество не производило операции с лицами, которые являются связанными сторонами.

14. Раскрытие информации о господомощи

В отчетном периоде Общество господомощь не получало.

15. Информация о выданных и полученных обеспечениях и гарантиях

-В 2025 году Общество не получало обеспечения и обязательства.

16. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Общество в 2025 году не производило затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов.

17. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не имели место факты хозяйственной деятельности, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые должны отражаться в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98.

18. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов. В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество проводит работу по управлению рисками. основополагающим принципом является нахождение оптимального соотношения между предполагаемым риском и ожидаемой доходностью.

18.1 Условия ведения деятельности общества

В течение 2025 и 2024 гг. влияние на российскую экономику оказали значительное колебание курса российского рубля к другим валютам, а также санкции, введенные против России некоторыми странами. Указанные выше факторы привели к снижению доступности капитала, росту инфляции и неопределенности относительно дальнейшего экономического роста, что может негативно повлиять в будущем на финансовое положение, результаты операционной деятельности и экономические перспективы Общества.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «РТС» на период санкционной политики в отношении России и связанных с этим последствий.

По нашему мнению, указанные события могут оказать негативное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «РТС» в обозримом периоде, в результате снижения курса рубля, затруднениями с поставками импортных товаров.

На момент представления, мы не можем оценить конкретных величин такого негативного влияния.

По нашему мнению, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

Руководство Общества считает, что оно принимает надлежащие меры для поддержания экономической устойчивости в текущих условиях. В течение 2025 года общество продолжало деятельность, сохранило рабочие места и своевременно погашало задолженность перед поставщиками и бюджетом. У общества нет оснований для пересмотра оценки влияния внутренней и внешней экономической ситуации на отчетность за 2025 год. Однако мы не можем в полной мере оценить влияние сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России. Руководство оценило возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делает следующие заявления. Из-за событий, связанных с санкциями, мы в оперативном порядке переходим на сырьевую базу российского производства или продукцию дружественных государств. Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.

18.2 Кредитный риск

В 2025 году Общество не имело задолженности по кредитам и займам.

Размер сомнительной задолженности регулярно оценивается руководством. По состоянию на 31.12.2025 года сомнительная дебиторская задолженность отсутствует и не оказывает влияние на финансовую устойчивость компании. Ключевые покупатели своевременно оплачивают работы, что позволяет успешно расплачиваться с поставщиками Общества и не образует финансовых проблем.

Общество осуществляет мониторинг и анализ кредитного риска в разрезе каждого контрагента. С целью минимизации риска неоплаты Общество отслеживает возникающую дебиторскую задолженность, принимает меры по досудебному решению проблемы.

Таки образом, руководство считает, что Общество имеет низкий кредитный риск.

18.3 Валютный риск

Валютный риск - это риск того, что справедливая стоимость финансовых активов и обязательств изменится в связи с изменением обменных курсов иностранных валют. Общество минимизировало валютный риск перейдя на сырьевую базу отечественного производителя.

18.4. Риск ликвидности

Отсутствует риск начала процедуры банкротства, ликвидации или прекращения деятельности предприятия. Показатели чистых активов превышают размер уставного капитала.

18.5 Прочие риски

Влияние инфляционного риска на финансовую устойчивость Общества учитывается при составлении финансовых планов Общества. Увеличение инфляции в краткосрочном периоде может привести к опережающему темпу роста расходов над доходами. В случае неблагоприятного изменения общих показателей инфляции, Общество может оптимизировать управление дебиторской задолженностью и структурой затрат.

Правовые риски представляют собой риск убытков вследствие несоблюдения компаниями требований нормативных правовых актов и заключенных договоров, допущенных правовых ошибок при осуществлении деятельности и несовершенства правовой системы.

Управление правовыми рисками осуществляется в целях уменьшения (исключения) возможных убытков.

Общество является участником налоговых отношений. Налоговое законодательство Российской Федерации подвержено частым изменениям, при этом Общество не исключает возможности увеличения налогового бремени на российских налогоплательщиков.

Руководство Общества считает, что его толкование законодательства является верным и соответствующим существующей отраслевой практике и что позиции Общества в налоговой, валютной и таможенной областях будут поддержано. Тем не менее это не устраняет потенциальную возможность расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Общество подвержено риску, связанному с политической ситуацией в мире. Введение экономических санкций также может негативно влиять на возможность общества импортировать необходимые для выполнения заказов материалы. Все эти факторы могут повлиять на финансовое положение и деятельность Общества.

19. Непрерывность деятельности

Общество не планирует существенного сокращения или прекращения деятельности в обозримом будущем.

20. Информация о судебных разбирательствах

У Общества отсутствуют предъявленные судебные иски и претензии.

21. Информация о сегментах

Информации о сегментах в 2025 году не выделялось.

22. Информация о крупных сделках

В 2025 г. крупные сделки, требующие одобрения, не осуществлялись.

Общество заботится о своей деловой репутации и стремится поддерживать имидж надежной, открытой компании, заслуживающей доверия партнеров.

03.03.2026

Генеральный директор



Дударев П.П.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода							
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	стисано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

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

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/резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
											первоначальная стоимость
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	500	(500)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 550	(1 550)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	Паи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	500	(500)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 550	(1 550)	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	500	(500)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 550	(1 550)	-	-	-	-	-	-

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 продаж), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
								фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	22	-	6 262	(6 186)	-	-	X	-	97	-
	3а 2024 г.	-	-	6 216	(6 194)	-	-	X	-	22	-
в том числе:	3а 2025 г.	22	-	-	(22)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	228	(90)	-	-	-	(116)	22	-
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	465	(348)	-	-	-	(20)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	337	(336)	-	-	-	(1)	97	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	5 796	(5 817)	-	-	-	20	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 651	(5 766)	-	-	-	117	-	-
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	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	599 331	146 500	- -	(443) (233)	301 599	- -	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	470 164	- 406	- -	(405) (100)	64 470	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	38 130	88 38	- -	(38) (130)	88 38	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	

