

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО НПО "ТрансПолимер"
за **2025 г.**

Краткая характеристика организации и основные направления деятельности ООО НПО «ТрансПолимер»

Основные сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с Ограниченной Ответственностью Научно-Производственное Объединение "ТрансПолимер"

Юридический адрес: 129090, г. Москва, ул. Гиляровского, д. № 6, стр. 1

Место нахождения: 129090, г. Москва, ул. Гиляровского, д. № 6, стр. 1

Телефон: +7 (495) 926-91-32

Орган осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция ФНС № 46 по г. Москве

ИНН/КПП организации: 7706604303/770201001

Общее количество участников: 1 (один)

- Мичкович Звонко с декабря 2018 г.

Дата создания (государственной регистрации): 15.12.2005 г.

Размер уставного капитала (руб): 300 000 руб. сформирован полностью

Генеральный директор: Никандров Николай Юрьевич с 04.02.2024 г.

Главный бухгалтер: Никандров Николай Юрьевич

Организация применяет общий режим налогообложения.

Основные виды деятельности организации

Основным видом деятельности ООО НПО "ТрансПолимер" за 2025 год является оптовая торговля неспециализированная (ОКВЭД 46.90).

Среднегодовая численность работников ООО НПО «ТрансПолимер» за 2025 г. составила 1 чел., за 2024 г. составила 3 чел.

Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2025 г.

Бухгалтерская отчетность ООО НПО «ТрансПолимер» за 2025 год не утверждена. Решение по итогам бухгалтерской отчетности за 2025 год будет принято в срок до 30 марта 2026 года.

Информация, поясняющая данные, отраженные в формах бухгалтерской отчетности:**Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности****Применение законодательства по бухгалтерскому учету**

Бухгалтерская отчетность организации ООО НПО «ТрансПолимер» за 2025 г. сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой в Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества состоит из:

Бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах состоят из отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В графе «Пояснения» бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах к годовой бухгалтерской отчетности указываются номера пунктов Пояснений, в которых раскрывается информация о соответствующих показателях.

Информация о доходах и расходах

Доходами от обычных видов деятельности признаются выручка от реализации товаров на оптовом рынке.

Доходы и расходы признаются методом начисления ежемесячно.

Доходы и расходы, относящиеся к нескольким отчетным периодам, распределяются ежемесячно.

В отчетности выручка отражена за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров (кроме указанных в выручке)
- поступления от продажи доли в уставном капитале
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году
- доходы от сдачи имущества в аренду за минусом налога на добавленную стоимость
- проценты, начисленные кредитными организациями на остаток денежных средств на расчетном счете
- проценты, начисленные кредитными организациями на депозит
- доходы в виде списанной кредиторской задолженности
- курсовые разницы
- разницы в курсе валют между Центробанком и коммерческим банком
- излишки, выявленные при проведении инвентаризации
- восстановление резерва по сомнительным долгам
- прочие доходы

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с продажей товаров на оптовом рынке.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в расходах на реализацию товаров полностью в периоде признания расходов.

В составе прочих расходов Общества признаются:

- расходы по продаже, выбытию или прочему списанию основных средств и иных активов, включая их остаточную стоимость. К иным активам в данном контексте не относятся денежные средства, продукция и товары
- первоначальная стоимость доли в уставном капитале, при ее выбытии (продаже), а также на суммы расходов, непосредственно связанных с ее приобретением и реализацией, если таковые имеются
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства
- курсовые разницы
- разницы в курсе валют между Центробанком и коммерческим банком
- создание резерва по сомнительной дебиторской задолженности
- создание резерва под обесценение ТМЦ
- расходы в виде списанной дебиторской задолженности
- прочие расходы

Информация о внеоборотных активах

1. Нематериальные активы

Основные положения учетной политики

В составе нематериальных активов Общество учитывает объекты, соответствующие требованиям ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», со стоимостью более 100 000 руб. за единицу. Если его стоимость не превышает установленного лимита 100 000 руб., то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью таких активов стоимостью менее 100 000 руб. организован забалансовый учет.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по первоначальной (фактической стоимости) за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования, и суммы накопленного обесценения.

Начисление амортизации нематериальных активов осуществляется линейным способом.

Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете, заканчивается начисление амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта НМА с бухгалтерского учета.

2. Основные средства

Основные положения учетной политики

Оценка основных средств

- Основные средства, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией.
- Сумма процентов по кредитам и займам, полученным для приобретения основных средств, включается в их первоначальную стоимость.

Способ начисления амортизации объектов основных средств

- Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств

- Срок полезного использования основных средств определяется как период, в течении которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды

Если объект основных средств невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, то срок полезного использования определяется экспертной комиссией.

Сведения об объектах основных средств, стоимость которых не погашается

- В отчетном периоде ООО НПО «ТрансПолимер» не имеет объекты основных средств, стоимость которых не погашается путем начисления амортизации.

Переоценка объектов основных средств

- Объекты основных средств не подлежат переоценке.

Порядок отражения основных средств, стоимостью менее 100 тыс.руб.

- Установлен лимит стоимости активов ОС в размере 100 000 рублей. Затраты на приобретение, создание активов имеющих стоимость ниже установленного лимита, признаются расходами периода, в котором они понесены.

Объекты недвижимости, введенные в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации

ООО НПО «ТрансПолимер» в 2025 году не имело объектов недвижимости, введенных в эксплуатацию и находящихся в процессе государственной регистрации.

Объекты основных средств, предоставленные (полученные) по договорам финансовой аренды (лизинга)

В 2025 году в ООО НПО «ТрансПолимер» на балансе не числились объекты основных средств, предоставленных (полученных) по договорам финансовой аренды (лизинга).

3. Финансовые вложения

Основные положения учетной политики

Способ оценки финансовых вложений при их выбытии

Способ оценки финансовых вложений, применяемый в 2025 г. состоит в следующем:

- Оценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, корректируется ежеквартально.
- При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по стоимости единицы.

4. Материально-производственные запасы

Основные положения учетной политики

Порядок оценки МПЗ при поступлении

- Материально-производственные запасы оцениваются по фактической стоимости приобретения.
- Оценка фактической себестоимости МПЗ, полученных организацией безвозмездно, а также по договорам, предусматривающих исполнение обязательств не денежными средствами, а также остающихся от выбытия основных средств и иного имущества определяется исходя из их текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету. Для определения рыночной стоимости могут быть использованы данные:
 - о ценах на аналогичные активы, заявленные организациями-изготовителями публично или в прайс-листе или иным способом
 - сведения об уровне цен, имеющиеся у органов государственной статистики, торговых инспекций, а также в средствах массовой информации и специальной литературе
 - экспертные заключения о стоимости отдельных активов
- Рыночная стоимость МПЗ утверждается приказом руководителя.

Способы оценки материально-производственных запасов при выбытии

- Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по средневзвешенной стоимости.

5. Займы, кредиты и затраты по их обслуживаниюОсновные положения учетной политики

- В бухгалтерском учете задолженность по заемным средствам, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, после отчетной даты числится в составе долгосрочной задолженности.

Порядок списания дополнительных затрат по займам

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены и учитываются в составе прочих расходов

ООО НПО «ТрансПолимер» в 2025 году не начисляло процентов по кредитным договорам, подлежащих включению в стоимость инвестиционного актива.

Кредитные средства были привлечены на пополнение оборотных средств.

ООО НПО «ТрансПолимер» в 2025 году не имело случаев неисполнения или неполного исполнения кредитором кредитного договора.

6. Информация об оценочных значениях

Резервы по сомнительным долгам создаются на конец отчетного года при проведении инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности. Резервы создаются в размере от 0,01% до 100% при анализе просроченной задолженности в рамках договорных отношений, а также в оценке сотрудника, непосредственно работающим с данным контрагентом.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками по строке 12301 Бухгалтерского баланса отражены за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Расчеты с покупателями и заказчиками по строке 12302 Бухгалтерского баланса отражены за вычетом резерва по сомнительным долгам.

7. Учет расчетов по налогу на прибыль

Бухгалтерский учет в организации ведется с применением ПБУ № 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль». Учет временных разниц между бухгалтерским и налоговым учетом ведется в отдельном регистре, утвержденным Приказом руководителя.

Изменение отложенных налоговых обязательств: за 2025 г. 93 тыс. руб., за 2024 г. -134 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов всего: за 2025 г. 45 043 тыс. руб., за 2024 г. -19 943 тыс. руб.

Изменение ОНА минус изменение ОНО: за 2025 г. 44 950 тыс. руб., за 2024 г. -19 809 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль: за 2025 г. -44 тыс. руб., за 2024 г. -1 087 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного обязательства отражаются развернуто.

8. Сведения о связанных лицах и проводимых с ними операциях

Связанные стороны - это юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых такая организация способна оказывать влияние.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Прочие субъекты, которые оказывают влияние (контролируют) Общество, и на которые влияет (которые контролирует) Общество, отсутствуют.

Генеральный директор является единоличным исполнительным органом организации.

Общая сумма вознаграждений управленческому персоналу за 2025 год составила 3 598 тыс. руб., за 2024 год составила 4 603 тыс. руб. Данные суммы относятся к выплатам краткосрочного вознаграждения. Выплаты долгосрочного вознаграждения не ожидаются.

9. События после отчетной даты

После отчетной даты существенных событий в деятельности Общества, требующих отражения в данной отчетности, не происходило.

10. Непрерывность деятельности

В 2025 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, 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.

Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации. 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 12 месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность 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.

11. Информация по сегментам

Информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

12. Информация о прекращаемой деятельности

У организации нет деятельности, которую она собирается прекратить.

13. Информация о совместной деятельности

Организация не ведет совместную деятельность.

14. Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет

Исправления ошибок при формировании показателей бухгалтерской отчетности за 2025 г. в учете ООО НПО «ТрансПолимер» проводятся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

В текущем году не были обнаружены существенные ошибки, относящиеся к предыдущим отчетным периодам.

15. Отчет о движении денежных средств

По состоянию на 31 декабря 2025 года у организации нет:

- денежных средств, которые могли бы быть получены организацией на условиях овердрафта
- полученные, но неиспользованные организацией, поручительства третьих лиц

Аналитическая информация, характеризующая деятельность организации, ее финансовое положение**16. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Организацией и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности.

Авансы полученные и выданные отражаются в отчетности с НДС.

Прочие доходы и расходы отражаются в отчетности развернуто в соответствии с учетной политикой организации.

На 31 декабря 2025 года организация не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте. Денежных средств в иностранной валюте на 31 декабря 2025 года организация не имеет.

Уставный капитал

На 31 декабря 2025 года уставный капитал составляет 300 тыс. руб.

Добавочный капитал – 875 тыс. руб.

Чистая прибыль – (245 539) тыс. руб.

Прибыль, подлежащая распределению – 248 064 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль 44 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат за 2025 год составляет (245 539) тыс. руб.

Совокупный финансовый результат за 2024 год составляет 81 868 тыс. руб.

Приложения:

№п/п	№ табличного Пояснения	Таблица
1	3.1	Таблица «Наличие и движение нематериальных активов»
2	3.2	Таблица «Нематериальные активы, созданные организацией»
3	3.3	Таблица «Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы»
4	3.4	Таблица «Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав»
5	3.5	Таблица «Капитальные вложения в нематериальные активы»

6	3.6	Таблица «Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах»
7	4.1	Таблица «Наличие и движение основных средств»
8	4.2	Таблица «Наличие и движение прав пользования активами»
9	4.3	Таблица «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства»
10	4.4	Таблица «Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования»
11	4.5	Таблица «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)»
12	4.6	Таблица «Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость»
13	5.1	Таблица «Наличие и движение финансовых вложений»
14	5.2	Таблица «Иное использование финансовых вложений»
15	6.1	Таблица «Наличие и движение запасов»
16	6.2	Таблица «Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав»
17	7.1	Таблица «Наличие и движение дебиторской задолженности»
18	7.2	Таблица «Просроченная дебиторская задолженность»
19	8.1	Таблица «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)»
20	8.2	Таблица «Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)»
21	8.3	Таблица «Оценочные обязательства»
22	9	Таблица «Обеспечения обязательств»
23	10	Таблица «Расходы по обычным видам деятельности»

Генеральный директор
26.02.2026



Н.Ю.Никандров

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		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 - всего	За 2025 г.	14 723	(2 194)	-	-	-	(2 912)	-	-	-	-	-	-	14 723	(5 107)
	За 2024 г.	119	-	14 604	-	-	(2 194)	-	-	-	-	-	-	14 723	(2 194)
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	14 723	(2 194)	-	-	-	(2 912)	-	-	-	-	-	-	14 723	(5 107)
	За 2024 г.	119	-	14 604	-	-	(2 194)	-	-	-	-	-	-	14 723	(2 194)
из них исключительные права	За 2025 г.	14 604	(2 155)	-	-	-	(2 873)	-	-	-	-	-	-	14 604	(5 028)
	За 2024 г.	-	-	14 604	-	-	(2 155)	-	-	-	-	-	-	14 604	(2 155)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	9 616	12 529	119
в том числе: Лицензии и разрешения	9 616	12 529	119
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	14 604	-	-	(14 604)	-	-
в том числе: Серверная лицензия для ЭВМ "Дисциплина"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 000	-	-	(5 000)	-	-
Пользовательская лицензия для ЭВМ "Дисциплина" (200)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 604	-	-	(9 604)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, на отчисления в пользу	За 2025 г.	-	-	-	-	-

Средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	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/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	9 173	(4 941)	177	(9 223)	-	4 941	X	X	127	-
	За 2024 г.	11 604	(6 033)	170 259	(172 690)	-	1 092	X	X	9 173	(4 941)
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	3	-	41	(41)	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	3	-	313	(313)	-	-	-	-	3	-
Товары	За 2025 г.	9 167	(4 941)	15	(9 182)	-	4 941	-	-	-	-
	За 2024 г.	11 487	(6 033)	161 830	(164 150)	-	1 092	-	-	9 167	(4 941)
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	4	-	122	-	-	-	-	-	125	-
	За 2024 г.	115	-	8 116	(8 227)	-	-	-	-	4	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (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.	532 709	(403 606)	594	-	(70 752)	-	(32 604)	-	462 551	(578 371)
	За 2024 г.	812 211	(604 237)	8 500	-	(288 000)	-	(200 631)	-	532 709	(403 606)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 981	-	38	-	(153)	-	-	-	3 866	-
	За 2024 г.	4 403	(4)	36	-	(458)	-	(4)	-	3 981	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	507 228	(403 606)	-	-	(67 430)	-	(32 604)	-	439 798	(578 371)
	За 2024 г.	785 992	(604 232)	-	-	(278 764)	-	(200 626)	-	507 228	(403 606)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	374	-	49	-	(374)	-	-	-	49	-
	За 2024 г.	1 092	-	-	-	(718)	-	-	-	374	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	9 165	-	-	-	(100)	-	-	-	9 065	-
	За 2024 г.	1 293	-	8 458	-	(586)	-	-	-	9 165	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 229	-	507	-	(6)	-	-	-	3 730	-
	За 2024 г.	10 269	-	6	-	(7 046)	-	-	-	3 229	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	8 732	-	-	-	(2 689)	-	-	-	6 043	-
	За 2024 г.	9 160	-	-	-	(428)	-	-	-	8 732	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	532 709	(403 606)	594	-	(70 752)	-	(32 604)	X	462 551	(578 371)
	За 2024 г.	812 211	(604 237)	8 500	-	(288 000)	-	(200 631)	X	532 709	(403 606)

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	439 799	(138 572)	507 228	103 622	785 992	181 760
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	439 799	(138 572)	507 228	103 622	785 992	181 760

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	10 584	8	-	(10 215)	-	378	
	За 2024 г.	125 787	(1 756)	1 756	(115 203)	-	10 584	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6	8	-	(6)	-	8	
	За 2024 г.	2 859	-	-	(2 852)	-	6	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	403	(1 756)	1 756	(403)	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	-	-	-	1	
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	1	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	404	-	-	(85)	-	319	
	За 2024 г.	1 108	-	-	(704)	-	404	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	172	-	-	(123)	-	49	
	За 2024 г.	1 416	-	-	(1 244)	-	172	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	10 000	-	-	(10 000)	-	-	
	За 2024 г.	120 000	-	-	(110 000)	-	10 000	
Итого	За 2025 г.	10 584	8	-	(10 215)	-	378	
	За 2024 г.	125 787	(1 756)	1 756	(115 203)	-	10 584	

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец
				списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	631	444	940	6	130
	За 2024 г.	199	1 961	1 374	155	631
в том числе: Оценочные обязательства по оплате отпусков	За 2025 г.	631	444	940	6	130
	За 2024 г.	199	1 961	1 374	155	631

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	301 891
в том числе:			
Договоры поставки, переданные в банк для оформления залоговых прав	-	-	301 891

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	41	313
Затраты на оплату труда	6 536	10 336
Отчисления на социальные нужды	1 031	2 596
Амортизация	3 095	2 396
Прочие затраты	2 887	4 898
Итого по элементам	13 590	20 539
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(122)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	13 468	20 539