

Общество с ограниченной ответственностью

«О2 ПАРТНЕРЗ»

ОГРН 1207700021760 ИНН 9705141053 КПП 770501001

115054, Москва г, Валовая ул, дом 26, этаж 6, помещение 18

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Общие положения.

- 1.1. Фирменное наименование Общества:
 - полное на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «О2 ПАРТНЕРЗ»
 - сокращенное на русском языке: ООО «О2 ПАРТНЕРЗ» (далее – Общество)
- 1.2. Адрес (место нахождения) юридического лица: 115054, Москва г, Валовая ул, дом 26, этаж 6, помещение 18
- 1.3. Дата государственной регистрации Общества – 24.01.2020г. в Инспекции ФНС №5 по г. Москве
- 1.4. ОГРН 1207700021760
- 1.5. ИНН 9705141053 КПП 770501001
- 1.6. Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 020 тыс. руб. и соответствует Уставу Общества.
- 1.7. Обязанности Генерального директора Общества с 24.01.2020 г. выполняет Ульянов Николай Владимирович.
- 1.8. Основной вид деятельности – Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления, ОКВЭД 70.22
- 1.9. Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 1 человек. Среднегодовая численность работающих за прошлый отчетный период – 1 человек.
- 1.10. Бухгалтерское обслуживание Общества возложено на специализированную организацию по договору возмездного оказания услуг.
- 1.11. Бухгалтерская отчетность представлена за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 и сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и других применимых нормативных документов, а также действующими Федеральными Стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ). Показатели бухгалтерской отчетности указаны в тысячах рублей.
Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:
 1. Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах;
 2. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - отчет об изменениях капитала;
 - отчет о движении денежных средств;
 - пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. Основные методические аспекты учетной политики.

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н.

Под учетной политикой организации понимается совокупность способов ведения бухгалтерского учета – первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности (ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»).

К способам ведения бухгалтерского учета относятся способы группировки и оценки фактов хозяйственной деятельности, погашения стоимости активов, организации документооборота, инвентаризации, применения счетов бухгалтерского учета, организации регистров бухгалтерского учета,

обработки информации.

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений:

- Допущения имущественной обособленности - т.е. активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества других организаций;
- Допущения непрерывности деятельности – т.е. 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;
- Допущения последовательности применения учетной политики - принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;
- Допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, т.е. факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Каких-либо отступлений от установленных правил ведения бухгалтерского учета допущено не было.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год сформирована в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и утверждена приказом Генерального директора. Общество применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» с 01.04.2025 года.

Общество применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

В результате неопределенности, свойственной предпринимательской деятельности, многие статьи бухгалтерской отчетности не могут быть точно рассчитаны, а могут быть лишь оценены. Оценка, подразумевает суждения, основывающиеся на самой свежей доступной и надежной информации. Под изменением оценочного значения признается корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, обусловленная появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения дел в Обществе, ожидаемых будущих выгод и обязательств и не является исправлением ошибки в бухгалтерской отчетности.

Все финансовые вложения принимаются к учёту в сумме фактических затрат и подразделяются на долгосрочные и краткосрочные исходя из предполагаемого срока их использования. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (ПБУ 19/02 п.26). При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Высоколиквидные финансовые вложения считаются денежными эквивалентами, которые могут быть легко обращены в заранее известную денежную сумму и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п.5 ПБУ 23/2011).

Дополнительные расходы по займам включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора) (ПБУ 15/2008 п.8). Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии со ставкой и порядком, установленным договором. Если в соответствии с условиями договора уплата процентов приходится не на последний день месяца, задолженность перед займодавцем увеличивается на сумму процентов, приходящуюся на конец месяца.

Бухгалтерский учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденному Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н и другими нормативными документами.

Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- оказание финансовых услуг, управление финансами и финансовыми инструментами.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, относятся к прочим доходам.

Учет затрат ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденному приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33н и другими нормативными документами. Учет затрат ведется с разделением на прямые и косвенные расходы.

Финансовый результат (прибыль, убыток) от реализации товара (работ, услуг) в системном бухгалтерском учете определяется по всей отгруженной продукции (работам, услугам), независимо от поступления денежной и натуральной выручки, по предъявлению счетов к оплате.

В целях исчисления налога на прибыль установлен метод признания доходов и расходов по начислению. ПБУ 18/02 применяется.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 года № 56н.

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 года № 48н.

3. Нематериальные активы.

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

4. Основные средства.

Основные средства в Обществе отсутствуют. Лизингового имущества нет.

5. Финансовые вложения.

Финансовых вложений переданных третьим лицам нет.

Финансовые вложения на 31.12.2025 составляют 4 670 920 тыс. руб., в том числе:

- долгосрочные финансовые вложения – 4 475 220 тыс. руб.;
- краткосрочные финансовые вложения – 195 700 тыс. руб.

Расшифровка финансовых вложений на 31.12.2025 г.:

Наименование финансового вложения	Размер доли/ кол-во	На 31.12.2025 тыс. руб.	На 31.12.2024 тыс. руб.
Долгосрочные финансовые вложения, стр. 1170 бухгалтерского баланса всего,		4 670 920	1 620
в том числе:			
Акции обыкновенные именные бездокументарные, регистрационный №1-01-12692-К, номинальной стоимостью 1 руб. (6%УК)	180 000 шт.	180	180
Акции привилегированные именные бездокументарные, регистрационный №2-01-12692-К, номинальной стоимостью 1 руб. (4%УК)	120 000 шт.	1 440	1 440
Доля в уставном капитале юридического лица	10 %	4 473 600	-
Краткосрочные финансовые вложения, стр. 1240 бухгалтерского баланса всего,		195 700	-
в том числе:			
Предоставленные займы		195 700	-

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в таблице № 5.1 в Приложении к настоящим Пояснениям.

6. Запасы.

Запасы у Общества отсутствуют.

7. Дебиторская задолженность и обязательства.

Дебиторская и кредиторская задолженность признается Обществом краткосрочной, если срок ее погашения не более 12 месяцев после отчетной даты. Остальная дебиторская и кредиторская задолженность Общества является долгосрочной.

В Бухгалтерской отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности у Общества нет, вся отраженная в балансе дебиторская и кредиторская задолженность реальна к получению и погашению, соответственно.

Сумм займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договоров займов (кредитного договора) нет.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 г. не формировался по причине отсутствия задолженности с просроченными сроками гашения. В бухгалтерской отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
Дебиторская задолженность, в том числе:	1 849	-
Сальдо по ЕНС	1	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 848	
Долгосрочные обязательства, в том числе:	4 473 600	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4 473 600	
Краткосрочные обязательства, в том числе:	1 152	649
Заемные средства, в том числе:	100	100
Краткосрочные займы	100	100
Кредиторская задолженность, в том числе:	1 052	549
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 037	546
Расчеты по налогам и сборам	14	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1	2
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	1

Расшифровка информации о сроках гашения займов полученных, п. 17 ПБУ 15/2008:

Наименование контрагента	Величина обязательств		Дата погашения
	на 31.12.2025	на 31.12.2024	
Физическое лицо. Договор беспроцентного займа б/н от 11.06.2020	100	100	-
Итого	100	100	

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, кредитов и займов приведена в таблицах № 7.1, 8.1 в Приложении к настоящим Пояснениям.

Условные обязательства и условные активы в Организации отсутствуют.

В отчетном периоде Обществом начислялся резерв на выплату отпускных, размер которого на конец отчетного периода составил 7 тыс. руб.

Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице № 8.3 в Приложении к настоящим Пояснениям.

8. Денежные средства и денежные эквиваленты.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
Средства на расчетных счетах	7 757	1 200
Итого (стр.1250 бухгалтерского баланса)	7 757	1 200

Строка 1250 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 соответствует строке 4500 отчета о движении денежных средств, на 31.12.2024 соответствует строке 4450 отчета о движении денежных средств.

9. Обеспечение обязательств.

На 31.12.2025г. сумма залоговых обязательств выданных составляет – 4 473 600 тыс. руб., в том числе:

- по договору залога доли в уставном капитале юридического лица (10 %) в сумме 4 473 600 тыс. руб.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств приведена в таблице № 9 в Приложении к настоящим Пояснениям.

10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Доходы по обычным видам деятельности у Общества отсутствуют.

Доходы от участия в других организациях (стр. 2310 «Отчета о финансовых результатах») составили:

(тыс. руб.)

Доходы от участия в других организациях	За Январь - Декабрь 2025 г.	За Январь - Декабрь 2024 г.
Дивиденды полученные	203 058	-
Итого	203 058	-

Выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, не было.

Расходы признаются в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации» утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

По окончании отчетного месяца общехозяйственные расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90.08 «Управленческие расходы».

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2025 г.	За Январь - Декабрь 2024 г.
Управленческие расходы, в том числе:	(1 280)	(894)
Аренда помещения	(430)	(425)
Бухгалтерское обслуживание	(422)	(387)
Оплата труда	(62)	(59)
Страховые взносы	(19)	(18)
Резерв на оплату отпускных	(13)	(6)
Нотариальные услуги	(334)	-

Все управленческие расходы экономически обоснованные, связанные с деятельностью общества, будут покрыты выручкой в последующие периоды.

Информация о расходах по обычным видам деятельности приведена в таблице № 10 в Приложении к настоящим Пояснениям.

11. Прочие доходы и расходы.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2025 г.	За Январь-Декабрь 2024 г.
Проценты к получению	1 422	-
Проценты к уплате	-	-
Прочие доходы	-	-
Прочие расходы, в том числе:	(16)	(21)
Расходы на услуги банков	(16)	(16)
Услуги регистратора		(5)

12. Расчеты по налогу на прибыль

В Бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств. Общество применяет ПБУ 18/02 с учетом изменений, внесенных Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н. Для расчета налога на прибыль применяется налоговая ставка в размере 25%, кроме дивидендов, облагаемых налогом у источника выплаты и не облагаемых налогом у получателя. Показатель строки 2411 Отчета о финансовых результатах определяется исходя из показателей условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянных налоговых доходов и расходов, и отложенного налога на прибыль.

Остаток отложенных налоговых активов на 31.12.2025 года, отраженных в стр. 1180 бухгалтерского баланса составил 221 тыс. руб. и включает в себя следующие налоговые эффекты временных разниц по:

- оценочным обязательствам и резервам – 2 тыс. руб.;
- убыткам прошлых лет по основной деятельности – 219 тыс. руб., в том числе:
 - по убытку 2024 года – 219 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) за 2025 год составила – 203 152 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) прошлых отчетных периодов – 532 тыс. руб.

Остаток нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на 31.12.2025 г. составляет – 203 684 тыс. руб.

13. Информация о связанных сторонах.

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденным Приказом Минфина России от 29.04.2008 г. №48н, операции со связанными сторонами Общества, имевшие место в отчетном периоде, раскрыты ниже.

Бенефициарным владельцем Общества является физическое лицо, гражданин РФ.

Согласно п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» в случаях, когда раскрытие информации в объеме, предусмотренном указанным Положением, приведет или может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон, Общество раскрывает информацию в ограниченном объеме, не раскрывая те сведения, которые обуславливают указанные потери и (или) урон.

Наименование связанной стороны	Место нахождения	Дата наступления оснований	Доля участия, %	Вид проводимых операций	Объем операций в 2025 г., тыс. руб.	Объем операций в 2024 г., тыс. руб.
Генеральный директор	РФ, ЦФО	24.01.2020		Заработная плата (краткосрочное вознаграждение). Долгосрочные вознаграждения не выплачивались.	согласно трудовому договору и штатному расписанию	согласно трудовому договору и штатному расписанию
Участник Общества	РФ, ЦФО	21.07.2020	70	Предоставлен займ участнику	136 950	-
Участник Общества	РФ, Свердловская обл.	21.07.2020	15	Предоставлен займ участнику	29 350	-
Участник Общества	РФ, ЦФО	21.07.2020	10	Предоставлен займ участнику	19 600	-
Участник Общества	РФ, Свердловская обл.	21.07.2020	5	Предоставлен займ участнику	9 800	-

Форма расчетов по операциям со связанными сторонами – денежная, безналичная.

Списание дебиторской задолженности связанных сторон не осуществлялось. Резервы по сомнительным долгам по дебиторской задолженности связанных сторон не создавались.

14. События после отчетной даты.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который

имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

События после отчетной даты на день подписания отчетности за 2025 год отсутствуют.

15. Непрерывность деятельности Общества в будущем.

Существенные неопределенности, касающиеся событий и условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Общества продолжать непрерывно вести свою деятельность, отсутствуют.

В дальнейшем Общество планирует осуществлять свою деятельность согласно Уставу.

16. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Геополитические и региональные риски.

Руководство Общества принимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества:

- своевременное исполнение обязательств перед поставщиками и заказчиками;
- неукоснительный контроль за соблюдением законодательства;
- противодействие мошенничеству и коррупции.

Риск ликвидности. Общество оценивает риск ликвидности как незначительный. Общество имеет положительные чистые активы и достаточные средства для покрытия всех своих обязательств.

Операционный риск. Общество оценивает риск как незначительный, Общество выполняет свои обязательства в полном объеме на регулярной основе. Ошибки в деятельности Общества застрахованы.

Риск непрерывности. Общество оценивает риск непрерывности как незначительный. Общество не планирует прекращать свою деятельность в долгосрочной перспективе.

Правовой риск. Общество оценивает правовой риск как незначительный. Общество не нарушает договорные обязательства по текущим контрактам, при возникновении спорных ситуаций находит оптимальные варианты решения, с целью недопущения судебных разбирательств. Общество не является стороной в судебных разбирательствах.

Налоговые риски. Общество является добросовестным налогоплательщиком и не имеет просроченной задолженности по налогам и сборам в бюджеты всех уровней, налоговые риски Общества в рамках его деятельности можно рассматривать как минимальные.

Прочее.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о ближайшем будущем, срок которого составляет не меньше 12 (Двенадцати) месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, не смотря на высокую вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем, 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.

Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в будущем может отличаться от оценки руководства

Приложения:

1. Пояснения в виде таблиц, составленные на основании Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность"

Генеральный директор
28 января 2026 года

Ульянов Н.В.

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.	1 620	-	4 473 600	-	-	-	-	-	4 475 220	-
	3а 2024 г.	1 620	-	-	-	-	-	-	-	1 620	-
в том числе: Акции	3а 2025 г.	1 620	-	-	-	-	-	-	-	1 620	-
	3а 2024 г.	1 620	-	-	-	-	-	-	-	1 620	-
Паи	3а 2025 г.	-	-	4 473 600	-	-	-	-	-	4 473 600	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	195 700	-	-	-	-	-	195 700	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	195 700	-	-	-	-	-	195 700	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 620	-	4 669 300	-	-	-	-	-	4 670 920	-
	3а 2024 г.	1 620	-	-	-	-	-	-	-	1 620	-

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	4 473 600	1 620	1 620
в том числе: Акции	-	1 620	1 620
Паи	4 473 600	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	1 849	-	-	-	-	-	1 849	-
	За 2024 г.	1 500	-	-	-	(1 500)	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 500	-	-	-	(1 500)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	1 848	-	-	-	-	-	1 848	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	1 849	-	-	-	-	X	1 849	-
	За 2024 г.	1 500	-	-	-	(1 500)	-	-	X	-	-

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

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.	-	4 473 600	-	-	-	-	4 473 600
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	4 473 600	-	-	-	-	4 473 600
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	649	541	-	(38)	-	-	1 152
	За 2024 г.	1 289	548	-	(1 189)	-	-	649
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	546	527	-	(36)	-	-	1 037
	За 2024 г.	1 056	546	-	(1 056)	-	-	546
Краткосрочные займы	За 2025 г.	100	-	-	-	-	-	100
	За 2024 г.	100	-	-	-	-	-	100
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	14	-	-	-	-	14
	За 2024 г.	110	-	-	(110)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	24	-	-	(24)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2	-	-	(1)	-	-	1
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Итого	За 2025 г.	649	4 474 141	-	(38)	-	X	4 474 752
	За 2024 г.	1 289	548	-	(1 189)	-	X	649

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.	20	14	27	-	7
	За 2024 г.	16	6	2	-	20
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	20	14	27	-	7

	3а 2024 г.	16	6	2	-	20
--	------------	----	---	---	---	----

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	4 473 600	300	300
в том числе:			
Юридическое лицо	4 473 600	-	-
Банк	-	300	300

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	72	64
Отчисления на социальные нужды	22	19
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 187	812
Итого по элементам	1 280	895
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 280	895