

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭВЕЛИНА"

ул. Севастопольская 1а, с. Трудолюбовка, Бахчисарайский р-н, Республика Крым,  
298441

ОГРН 1149102085461, ИНН 9104001742, КПП 910401001

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

## 1. Основные виды экономической деятельности (информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

Основной вид деятельности осуществляемый Обществом:  
в отчетном периоде ОКВЭД 08.11 «Добыча декоративного и строительного камня,  
известняка, гипса, мела и сланцев»

## 2. Учетная политика

Настоящая Учетная политика разработана в соответствии с требованиями следующих документов:

- Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон № 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете");
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (далее - Положение № 34н);
- Приказ Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций";
- Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998.

Рабочий план счетов разработан с использованием Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

### 2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина

России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются. По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

## 2.2. Нематериальные активы

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100тыс. руб. , принимаются к учету по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются. Применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. (Основание: п. 7 ФСБУ 14/2022)

## 2.3 Сырье и материалы

*Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.* Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов. (Основание: п. 7.1 ПБУ 1/2008) При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

## 2.4 Готовая продукция

Учет готовой продукции ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. (Основание: п. п. 23, 24 ФСБУ 5/2019) В аналитическом учете движение отдельных наименований готовой продукции отражается по учетным ценам. В качестве учетной цены принимается нормативная (плановая) себестоимость

## 2.5 Доходы

Доход — это увеличение экономических выгод организации в результате поступления различных активов и погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой компании (п. 2 ПБУ 9/99). В группировке доходов определяются :доходы и от обычных видов деятельности; прочие доходы Доход от обычных видов деятельности — это выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг. Прочие доходы — это доходы , которые не связаны с основной деятельности компании. (п. 5 ПБУ 9/99)

## 2.6 Расходы

Расходы — это уменьшение экономических выгод организации в результате выбытия активов или возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала организации (п. 2 ПБУ 10/99). В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно: заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы; затраты по аренде помещений общехозяйственного назначения; стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг; другие аналогичные по назначению управленческие расходы. (Основание: Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26)) Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных). (Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26), пп. "г" п. 26 ФСБУ 5/2019) В составе прямых расходов при производстве продукции отражаются: расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в производстве продукции, и начисленные на такую оплату страховые взносы; расходы на приобретение сырья и материалов, потребляемых в процессе производства продукции; амортизация основных средств, стоимость "малоценных основных средств", а также затраты на поддержание работоспособности или исправности и на ремонт таких ОС и "малоценных ОС", если данные средства производства непосредственно используются для производства продукции; расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых в производстве продукции; другие расходы, непосредственно связанные с производством продукции.

## 2.7. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 и учетной политикой для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится. (Основание: абз. 2 п. 19 ПБУ 19/02) Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, не проводится а также на отчетные даты промежуточной бухгалтерской отчетности при наличии признаков обесценения. (Основание: абз. 6 п. 38 ПБУ 19/02)

## 2.8. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

*Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.*

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации. (Основание: абз. 4 п. 7 ПБУ 15/2008)

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения. (Основание: п. 6, абз. 2 п. 8 ПБУ 15/2008)

## 2.9. Аренда

*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 использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным Обязательство по аренде, арендные платежи организация учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды. (Основание: п. п. 16, 17 ПБУ 10/99, п. п. 7, 10.2 ПБУ 9/99)

## **2.10 Бухгалтерская отчетность**

*При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета.*

Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах согласно приложению № 5 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 № 66н, если иные формы не установлены федеральными или отраслевыми стандартами бухгалтерского учета. (Основание: п. п. 6.1 и 8 Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н)

Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах составляются в случае, если в них необходимо привести информацию, без которой невозможно оценить финансовое положение или финансовые результаты деятельности организации. (Основание: п. 6 Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н)

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам, акционерам), кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется по мере необходимости. (Основание: ч. 4, 5 ст. 13 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете")

Ошибка признается существенной ст. 15.11 КоАП РФ под грубым нарушением требований к бухгалтерской отчетности понимает искажение любого показателя бухгалтерской (финансовой) отчетности, выраженного в денежном измерении, не менее чем на 10 %.

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<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                |            |                                                |                                             |           | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |
| Нематериальные активы - всего  | 3а 2025 г. | 442                                            | (442)                                       | -         | (270)                                          | 270                                         | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 172                                            | (172)                                       |
|                                | 3а 2024 г. | 442                                            | (442)                                       | -         | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 442                                            | (442)                                       |
| в том числе:<br>Другие НМА     | 3а 2025 г. | 442                                            | (442)                                       | -         | (270)                                          | 270                                         | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 172                                            | (172)                                       |
|                                | 3а 2024 г. | 442                                            | (442)                                       | -         | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 442                                            | (442)                                       |
| из них исключительные<br>права | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -         | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -         | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя                                  | Период     | На начало года                                 |                                             | поступило | списано                                        |                                             | Изменения за период |             |                                                |                            |                                                |                                             | На конец периода                               |                                             |
|----------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                          |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |           | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | амортизация         | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                                          |            |                                                |                                             |           |                                                |                                             |                     |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |
| Нематериальные активы,<br>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   | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:<br>Другие НМА                     | -                     | -                     | -                     |
| из них созданные организацией                  | -                     | -                     | -                     |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:<br>Другие НМА                     | -                     | -                     | -                     |
| из них созданные организацией                  | -                     | -                     | -                     |

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<br>затраты | накопленное<br>обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в<br>качестве<br>нематериальных<br>активов | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение |
| Капитальные вложения на<br>приобретение нематериальных активов<br>- всего | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
| в том числе:<br>Другие НМА                                                | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
| Капитальные вложения на создание<br>нематериальных активов - всего        | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
| в том числе:<br>Другие НМА                                                | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
| Капитальные вложения на улучшение<br>нематериальных активов - всего       | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
| в том числе:<br>Другие НМА                                                | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 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<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                |            |                                                |                                             |           | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |
| Нематериальные активы - всего  | 3а 2025 г. | 442                                            | (442)                                       | -         | (270)                                          | 270                                         | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 172                                            | (172)                                       |
|                                | 3а 2024 г. | 442                                            | (442)                                       | -         | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 442                                            | (442)                                       |
| в том числе:<br>Другие НМА     | 3а 2025 г. | 442                                            | (442)                                       | -         | (270)                                          | 270                                         | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 172                                            | (172)                                       |
|                                | 3а 2024 г. | 442                                            | (442)                                       | -         | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 442                                            | (442)                                       |
| из них исключительные<br>права | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -         | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -         | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя                                  | Период     | На начало года                                 |                                             | поступило | списано                                        |                                             | Изменения за период |             |                                                |                            |                                                |                                             | На конец периода                               |                                             |
|----------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                          |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |           | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | амортизация         | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                                          |            |                                                |                                             |           |                                                |                                             |                     |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |
| Нематериальные активы,<br>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   | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:<br>Другие НМА                     | -                     | -                     | -                     |
| из них созданные организацией                  | -                     | -                     | -                     |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:<br>Другие НМА                     | -                     | -                     | -                     |
| из них созданные организацией                  | -                     | -                     | -                     |

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<br>затраты | накопленное<br>обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в<br>качестве<br>нематериальных<br>активов | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение |
| Капитальные вложения на<br>приобретение нематериальных активов<br>- всего | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
| в том числе:<br>Другие НМА                                                | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
| Капитальные вложения на создание<br>нематериальных активов - всего        | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
| в том числе:<br>Другие НМА                                                | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
| Капитальные вложения на улучшение<br>нематериальных активов - всего       | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
| в том числе:<br>Другие НМА                                                | 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<br>(кроме офисного)                                                                     | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Офисное оборудование                                                                                          | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Транспортные средства                                                                                         | 3а 2025 г. | 32 464 | (6 241) | 16 655 | - | - | (8 841) | - | - | - | 49 118 | (15 082) |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | 7 480  | (1 425) | 24 983 | - | - | (4 816) | - | - | - | 32 464 | (6 241)  |
| Производственный и<br>хозяйственный инвентарь                                                                 | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Рабочий скот                                                                                                  | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Продуктивный скот                                                                                             | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Многолетние насаждения                                                                                        | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Земельные участки                                                                                             | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Объекты<br>природопользования                                                                                 | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Капитальные вложения в<br>арендованное имущество                                                              | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Прочие объекты, требующие<br>государственной<br>регистрации, относимые<br>статьей 130 ГК РФ к<br>недвижимости | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
| Другие виды основных<br>средств                                                                               | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | - | -       | - | - | - | -      | -        |

#### 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                                                   | 79 470                | 92 527                | 39 551                |
| в том числе:                                                                               |                       |                       |                       |
| Здания                                                                                     | 374                   | 17 581                | 18 042                |
| Сооружения                                                                                 | -                     | -                     | -                     |
| Машины и оборудование (кроме<br>офисного)                                                  | 39 701                | 41 439                | 15 337                |
| Транспортные средства                                                                      | 39 394                | 33 507                | 6 173                 |
| Неамортизируемые основные средства -<br>всего                                              | 26                    | 26                    | 26                    |
| основные средства, потребительские<br>свойства которых с течением времени не<br>изменяются |                       |                       |                       |
| Земельные участки                                                                          | 26                    | 26                    | 26                    |

#### 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<br>использования, но не используемые, (когда<br>это не связано с сезонными особенностями<br>деятельности организации) - всего | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, предоставленные за<br>плату во временное пользование - всего                                                                                | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, в отношении<br>использования которых имеются<br>ограничения имущественных прав<br>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. | -                   | -                       | 18 115              | -           | -        | (17 681)                                    | 434                 | -                       |
|                                                                                | 3а 2024 г. | -                   | -                       | 54 985              | -           | (18 460) | (36 525)                                    | -                   | -                       |
| в том числе:                                                                   | 3а 2025 г. | -                   | -                       | 27                  | -           | -        | -                                           | 27                  | -                       |
|                                                                                | 3а 2024 г. | -                   | -                       | 783                 | -           | (783)    | -                                           | -                   | -                       |
| Оборудование (объекты основных средств)                                        | 3а 2025 г. | -                   | -                       | 1 027               | -           | -        | (1 027)                                     | -                   | -                       |
|                                                                                | 3а 2024 г. | -                   | -                       | 4 510               | -           | (878)    | (3 632)                                     | -                   | -                       |
| Оборудование к установке                                                       | 3а 2025 г. | -                   | -                       | 407                 | -           | -        | -                                           | 407                 | -                       |
|                                                                                | 3а 2024 г. | -                   | -                       | 16 798              | -           | (16 798) | -                                           | -                   | -                       |
| Транспортные средства                                                          | 3а 2025 г. | -                   | -                       | 16 655              | -           | -        | (16 655)                                    | -                   | -                       |
|                                                                                | 3а 2024 г. | -                   | -                       | 32 517              | -           | -        | (32 517)                                    | -                   | -                       |
| Здания                                                                         | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -        | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                                | 3а 2024 г. | -                   | -                       | 175                 | -           | -        | (175)                                       | -                   | -                       |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                         | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -        | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                                | 3а 2024 г. | -                   | -                       | 202                 | -           | -        | (202)                                       | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего                      | 3а 2025 г. | -                   | -                       | 4 029               | -           | -        | -                                           | 4 029               | -                       |
|                                                                                | 3а 2024 г. | 12 033              | -                       | 25 542              | -           | -        | (37 575)                                    | -                   | -                       |
| в том числе:<br>БОКС                                                           | 3а 2025 г. | -                   | -                       | 4 029               | -           | -        | -                                           | 4 029               | -                       |
|                                                                                | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -        | -                                           | -                   | -                       |
| пом №104 расп: Россия, Республика Крым, г. Симферополь, ул. Набережная им 60 л | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -        | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                                | 3а 2024 г. | 5 365               | -                       | -                   | -           | -        | (5 365)                                     | -                   | -                       |
| пом №103 расп: Россия, Республика Крым, г. Симферополь, ул. Набережная им 60 л | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -        | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                                | 3а 2024 г. | 6 668               | -                       | -                   | -           | -        | (6 668)                                     | -                   | -                       |
| КДК 2024                                                                       | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -        | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                                | 3а 2024 г. | -                   | -                       | 25 542              | -           | -        | (25 542)                                    | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего    | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -        | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                                | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -        | -                                           | -                   | -                       |
| в том числе:<br>Другие виды основных средств                                   | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -        | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                                | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -        | -                                           | -                   | -                       |

#### 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. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
| 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. | 18 706                    | -                      | 128 594             | (127 855)                 | -                      | -                      | X                         | X                      | 19 445                    | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 11 528                    | -                      | 97 597              | (90 419)                  | -                      | -                      | X                         | X                      | 18 706                    | -                      |
| в том числе:                                       |            |                           |                        |                     |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
| Сырье и материалы                                  | 3а 2025 г. | 12 117                    | -                      | 50 002              | (4 521)                   | -                      | -                      | (43 673)                  | -                      | 13 924                    | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 5 320                     | -                      | 40 238              | (6 891)                   | -                      | -                      | (26 551)                  | -                      | 12 117                    | -                      |
| Готовая продукция                                  | 3а 2025 г. | 6 519                     | -                      | -                   | (55 252)                  | -                      | -                      | 52 474                    | -                      | 3 742                     | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 6 208                     | -                      | -                   | (23 100)                  | -                      | -                      | 23 412                    | -                      | 6 519                     | -                      |
| Товары                                             | 3а 2025 г. | 70                        | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | 70                        | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | 70                  | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | 70                        | -                      |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Незавершенное производство                         | 3а 2025 г. | -                         | -                      | 78 592              | (68 082)                  | -                      | -                      | (8 801)                   | -                      | 1 709                     | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | 57 289              | (60 428)                  | -                      | -                      | 3 139                     | -                      | -                         | -                      |
| 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<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) |                                    |          |            |                        |                      | На конец периода     |                               |
|-------------------------------------------------------|------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
|                                                       |            | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило                                                                                                                    |                                    | списано  |            |                        | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
|                                                       |            |                      |                               | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                                               | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | восстановление резерва |                      |                      |                               |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего        | За 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | За 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| в том числе:<br>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 с факторинговыми компаниями                   | За 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | За 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего       | За 2025 г. | 34 996               | -                             | 28 515                                                                                                                       | 111                                | (33 876) | -          | -                      | -                    | 29 746               | -                             |
|                                                       | За 2024 г. | 4 240                | -                             | 34 830                                                                                                                       | -                                  | (4 075)  | -          | -                      | -                    | 34 996               | -                             |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 4 357                | -                             | 2 370                                                                                                                        | -                                  | (4 403)  | -          | -                      | -                    | 2 323                | -                             |
|                                                       | За 2024 г. | 2 278                | -                             | 4 344                                                                                                                        | -                                  | (2 265)  | -          | -                      | -                    | 4 357                | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | За 2025 г. | 29 814               | -                             | 25 035                                                                                                                       | -                                  | (29 341) | -          | -                      | -                    | 25 508               | -                             |
|                                                       | За 2024 г. | 839                  | -                             | 29 843                                                                                                                       | -                                  | (868)    | -          | -                      | -                    | 29 814               | -                             |
| 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. | 824                  | -                             | 796                                                                                                                          | -                                  | (132)    | -          | -                      | -                    | 1 488                | -                             |
|                                                       | За 2024 г. | 181                  | -                             | 643                                                                                                                          | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 824                  | -                             |
| Авансы по аренде (лизингу)                            | За 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | За 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по налогам и сборам                           | За 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | За 2024 г. | 117                  | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (117)    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС                  | За 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | За 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по ЕНС                                        | За 2025 г. | -                    | -                             | 314                                                                                                                          | 111                                | -        | -          | -                      | -                    | 426                  | -                             |
|                                                       | За 2024 г. | 825                  | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (825)    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |

|                                                         |            |        |   |        |     |          |   |   |        |   |
|---------------------------------------------------------|------------|--------|---|--------|-----|----------|---|---|--------|---|
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению        | 3а 2025 г. | 1      | - | -      | -   | -        | - | - | 1      | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -      | - | -      | -   | -        | - | - | -      | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда                    | 3а 2025 г. | -      | - | -      | -   | -        | - | - | -      | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -      | - | -      | -   | -        | - | - | -      | - |
| Расчеты с подотчетными лицами                           | 3а 2025 г. | -      | - | -      | -   | -        | - | - | -      | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -      | - | -      | -   | -        | - | - | -      | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям                | 3а 2025 г. | -      | - | -      | -   | -        | - | - | -      | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -      | - | -      | -   | -        | - | - | -      | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал      | 3а 2025 г. | -      | - | -      | -   | -        | - | - | -      | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -      | - | -      | -   | -        | - | - | -      | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам              | 3а 2025 г. | -      | - | -      | -   | -        | - | - | -      | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -      | - | -      | -   | -        | - | - | -      | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями                     | 3а 2025 г. | -      | - | -      | -   | -        | - | - | -      | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -      | - | -      | -   | -        | - | - | -      | - |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | 3а 2025 г. | -      | - | -      | -   | -        | - | - | -      | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -      | - | -      | -   | -        | - | - | -      | - |
| Итого                                                   | 3а 2025 г. | 34 996 | - | 28 515 | 111 | (33 876) | - | X | 29 746 | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | 4 240  | - | 34 830 | -   | (4 075)  | - | X | 34 996 | - |

## 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 поставщиками и подрядчиками | -                     | -                    | -                     | -                    | -                     | -                    |
| 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<br>(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. | 32 000         | -                                                                                                  | -                                  | (22 000) | -         | -                    | 10 000           |
|                                                       | 3а 2024 г. | 7 000          | 25 000                                                                                             | -                                  | -        | -         | -                    | 32 000           |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами            | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по аренде                                     | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные кредиты                                  | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные займы                                    | 3а 2025 г. | 32 000         | -                                                                                                  | -                                  | (22 000) | -         | -                    | 10 000           |
|                                                       | 3а 2024 г. | 7 000          | 25 000                                                                                             | -                                  | -        | -         | -                    | 32 000           |
| Безвозмездные поступления                             | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по возмещению материального ущерба            | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Краткосрочные обязательства - всего                   | 3а 2025 г. | 31 992         | 14 157                                                                                             | -                                  | (23 455) | -         | -                    | 22 694           |
|                                                       | 3а 2024 г. | 10 489         | 24 115                                                                                             | -                                  | (2 612)  | -         | -                    | 31 992           |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 2 972          | 534                                                                                                | -                                  | (256)    | -         | -                    | 3 249            |
|                                                       | 3а 2024 г. | 3 038          | 242                                                                                                | -                                  | (308)    | -         | -                    | 2 972            |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | 3а 2025 г. | 19 315         | 7 986                                                                                              | -                                  | (17 976) | -         | -                    | 9 326            |
|                                                       | 3а 2024 г. | 408            | 19 315                                                                                             | -                                  | (408)    | -         | -                    | 19 315           |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |

|                                                    |            |        |        |   |          |   |        |
|----------------------------------------------------|------------|--------|--------|---|----------|---|--------|
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами         | 3а 2025 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
| Расчеты по аренде                                  | 3а 2025 г. | 2 484  | 831    | - | (2 484)  | - | 831    |
|                                                    | 3а 2024 г. | 1 896  | 2 484  | - | (1 896)  | - | 2 484  |
| Краткосрочные кредиты                              | 3а 2025 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
| Краткосрочные займы                                | 3а 2025 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
| Проценты по займам и кредитам                      | 3а 2025 г. | 528    | 3 961  | - | -        | - | 4 488  |
|                                                    | 3а 2024 г. | 526    | 1      | - | -        | - | 528    |
| Расчеты по налогам и сборам                        | 3а 2025 г. | 3 150  | 251    | - | (2 627)  | - | 774    |
|                                                    | 3а 2024 г. | 2 470  | 682    | - | -        | - | 3 150  |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС               | 3а 2025 г. | 3 284  | 578    | - | -        | - | 3 862  |
|                                                    | 3а 2024 г. | 2 151  | 1 132  | - | -        | - | 3 284  |
| Расчеты по ЕНС                                     | 3а 2025 г. | 40     | -      | - | (40)     | - | -      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -      | 40     | - | -        | - | 40     |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | 3а 2025 г. | 149    | 16     | - | -        | - | 164    |
|                                                    | 3а 2024 г. | -      | 149    | - | -        | - | 149    |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | 3а 2025 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | 3а 2025 г. | 70     | -      | - | (70)     | - | -      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -      | 70     | - | -        | - | 70     |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | 3а 2025 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | 3а 2025 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов         | 3а 2025 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
| Итого                                              | 3а 2025 г. | 63 992 | 14 157 | - | (45 455) | X | 32 694 |
|                                                    | 3а 2024 г. | 17 489 | 49 115 | - | (2 612)  | X | 63 992 |

## 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 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                                                                                | 56 995     | 33 442     |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 10 297     | 8 794      |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 2 481      | 1 885      |
| Амортизация                                                                                         | 14 198     | 7 728      |
| Прочие затраты                                                                                      | 44 804     | 36 083     |
| Итого по элементам                                                                                  | 128 775    | 87 932     |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | (1 709)    | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 127 066    | 87 932     |

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