

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общие положения

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год ООО «Ламбер трэйд» (далее – Общество) составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и Учетной политикой Общества, утвержденной приказом руководителя и применяемой с 01 января 2025 года.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества не располагает сведениями о существенных неопределенностях, способных вызвать сомнение в способности Общества продолжать деятельность в обозримом будущем.

В отчетном году решения о прекращении или существенном сокращении видов деятельности не принимались, реорганизация и ликвидация не проводились.

I. Общие сведения об Обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Ламбер трэйд»
Юридический адрес: 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д.70, кор. 2, эт 1, оф. 16Б
Основной вид деятельности: Деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41)

Численность работников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 7 человек (на 31 декабря 2024 года – 7 человек).

Размер уставного капитала на 31.12.2025 составляет 8400 руб.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Смирнов Андрей Александрович.

Участники Общества:

- Смирнов А.А. – доля 100 %;

II. Учетная политика

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание), за исключением случаев, когда федеральными стандартами предусмотрена иная оценка.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на Генерального директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

2. Применение и неприменение отдельных ПБУ и ФСБУ

В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

3. Классификация активов и обязательств

В бухгалтерском балансе активы и обязательства подразделяются на краткосрочные и долгосрочные исходя из срока обращения (погашения):

- краткосрочные – со сроком до 12 месяцев после отчетной даты;
- долгосрочные – со сроком более 12 месяцев.

4. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение или создание.

Активы стоимостью до 100 000 руб. за единицу не признаются в составе основных средств и относятся на расходы периода. Для целей контроля такие активы учитываются за балансом.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия к учету, и прекращается с месяца, следующего за месяцем выбытия.

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Проверка на обесценение основных средств Обществом не производится в связи с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

5. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования, который определяется исходя из ожидаемого периода получения экономических выгод.

Переоценка и проверка на обесценение нематериальных активов не проводятся.

6. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Затраты на приобретение, заготовку и доставку включаются в расходы периода либо в стоимость запасов в зависимости от их назначения.

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

Резерв под обесценение запасов Обществом не создается. Запасы отражаются в отчетности по фактической себестоимости.

7. Дебиторская задолженность и резервы по сомнительным долгам

Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.

Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода.

8. Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям.

Выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость.

9. Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость услуг включает косвенные затраты, связанные с реализацией услуг.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

10. Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

III. Раскрытие существенных показателей

НМА на 31.12.2025 отсутствуют.

1. Основные средства

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		получило	Изменения за период				пересечена		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	12 046	(11 224)	199	-	-	(591)	-	-	-	-	-	12 245	(11 815)
	За 2024 г.	12 046	(10 736)	-	-	-	(488)	-	-	-	-	-	12 046	(11 224)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Создания	За 2025 г.	200	(200)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	(200)
	За 2024 г.	200	(200)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	(200)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 544	(1 843)	-	-	-	(488)	-	-	-	-	-	2 544	(2 312)
	За 2024 г.	2 544	(1 355)	-	-	-	(488)	-	-	-	-	-	2 544	(1 843)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	9 302	(9 180)	-	-	-	(122)	-	-	-	-	-	9 302	(9 302)
	За 2024 г.	9 302	(9 180)	-	-	-	(122)	-	-	-	-	-	9 302	(9 180)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	199	-	-	-	-	-	-	-	-	199	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Создания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		получило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период		пересечена		На конец периода	
		фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (пересеченная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	10 746	(358)	3 908	-	-	(2 214)	-	14 652	(2 572)
	За 2024 г.	-	-	10 746	-	-	(358)	-	10 746	(358)
в том числе:										
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Создания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	10 746	(358)	3 908	-	-	(2 214)	-	14 652	(2 572)			
	За 2024 г.	-	-	10 746	-	-	(358)	-	10 746	(358)			
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 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	12 510	11 210	1 311
в том числе:			
Создания	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	232	701	1 169
Транспортные средства	12 079	10 509	122
Производственный и хозяйственный инвентарь	199	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по пересеченной стоимости	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	слисано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на	За 2025 г.	-	-	4 104	-	-	(4 104)	-	-

приобретение чистых средств - всего	За 2024 г.	-	-	10 746	-	-	(10 746)	-	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	199	-	-	(199)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	3 906	-	-	(3 906)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	10 746	-	-	(10 746)	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

По состоянию на 31.12.2025 основные средства отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Объекты, полученные в аренду, признаются в составе прав пользования активами с одновременным признанием обязательств по аренде в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

2. Запасы

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 фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменений видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценения	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	2 057	-	4 887	(4 997)	-	-	X	X	1 947	-
	За 2024 г.	2 359	-	4 783	(5 105)	-	-	X	X	2 057	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	2 057	-	4 887	(4 997)	-	-	-	-	1 947	-
	За 2024 г.	2 359	-	4 783	(5 105)	-	-	-	-	2 057	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	-	-	-

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
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.	5 900	-	1 962	-	(4 877)	(199)	-	-	-	2 786	-
	За 2024 г.	2 460	-	4 967	-	(1 527)	-	-	-	-	5 900	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	136	-	171	-	(132)	-	-	-	-	175	-
	За 2024 г.	186	-	132	-	(181)	-	-	-	-	136	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 102	-	2 548	-	(4 189)	(199)	-	-	-	2 262	-
	За 2024 г.	2 226	-	3 889	-	(2 013)	-	-	-	-	4 102	-
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.	290	-	-	-	(259)	-	-	-	-	31	-
	За 2024 г.	-	-	290	-	-	-	-	-	-	290	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	(668)	-	668	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	864	-	(857)	-	(1)	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	-	-	864	-	-	-	-	-	-	864	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	301	-	-	-	(124)	-	-	-	-	178	-
	За 2024 г.	47	-	254	-	-	-	-	-	-	301	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	207	-	100	-	(172)	-	-	-	-	135	-
	За 2024 г.	-	-	207	-	-	-	-	-	-	207	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговыми агентами с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 900	-	1 962	-	(4 877)	(199)	-	X	-	2 786	-
	За 2024 г.	2 460	-	4 967	-	(1 527)	-	-	X	-	5 900	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	3 500	-	-	-	-	-	3 500
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	3 500	-	-	-	-	-	3 500
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	11 663	4 335	-	(6 818)	(1 545)	-	7 635
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 657	1 659	-	(2 196)	(1 545)	-	574
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	3 342	1 167	-	(1 852)	-	-	2 657
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	20	-	-	-	-	-	20
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	6 398	2 673	-	(4 040)	-	-	5 032

	За 2024 г.	-	6 398	-	-	-	-	6 398
Краткосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	1 500	-	-	-	-	-	1 500
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	23	-	-	(23)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	62	6	-	(44)	-	-	23
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	944	751	193	(559)	-	-	385
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	122	2	-	-	-	-	124
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	-	122	-	-	-	-	122
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	15 163	4 335	-	(6 818)	(1 545)	X	11 135
	За 2024 г.	5 675	11 385	-	(1 897)	-	X	15 163

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	24	24	24
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	24	24	24

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.	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена по состоянию на 31.12.2025 в разрезе краткосрочной и долгосрочной задолженности.

4. Расходы по обычным видам деятельности

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4 997	5 105
Затраты на оплату труда	13 083	11 556
Отчисления на социальные нужды	1 243	1 408
Амортизация	2 805	846
Прочие затраты	13 022	12 441
Итого по элементам	35 151	31 355
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	35 151	31 355

Генеральный директор Смирнов А.А.

10 марта 2026 г.