Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ЕВРОПОРТ»
за 2025год

10 Общая информация

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает имущественное и финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Европорт» и результаты его хозяйственной деятельности за период с 1 января 2025 г. по 31 декабря 2025 г. Общие сведения

ООО «Европорт» является коммерческой организацией, созданной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Европорт».

ООО «Европорт»(далее – Общество) зарегистрировано по адресу 620000, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, д. 63, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц.О юридическом лице:ОГРН 1056602684236,ИНН 6658205953, КПП 667201001.

Уставный капитал организации на 31.12.2023 и на 31.12.2024 года – 10 000 руб. (десять тысяч рублей).Оплачен в полном объеме.
Единственным участником Общества на 31.12.2024 года и дату составления отчетности является:ОАО АК «УРАЛЬСКИЕ АВИАЛИНИИ», ИНН 6608003013 –доля участия 100%.
Единоличный исполнительный орган – директор Коршун Ольга Владимировна.
Конечный бенефициар ООО «Европорт» на 31.12.2024 и на дату составления бухгалтерской отчетности - Скуратов Сергей Николаевич, ИНН 667208094823
Высшим органом управления является общее собрание участников. Совет директоров не создается.
Среднесписочная численность работающих»на 31.12.2025 г. - 30 человек, на 31.12.2024 г. составляет 29человек.
Проведение внешнего аудита финансовой отчетности осуществляется аудиторской компанией ООО «Агентство «Налоги и финансовое право» ИНН 6659016677 (член СРО Ассоциация «Содружество»).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в тысячах рублей.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществлялосьглавным бухгалтером.

Бухгалтерский учет, формирование бухгалтерских регистров ведется с применением средств вычислительной техники и использованием программы«1С: Бухгалтерия».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

10.1 Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности:
- ОКВЭД 79.11 Деятельность туристических агентств;
Дополнительные виды деятельности:
ОКВЭД 32.9 Производство изделий, не включенных в другие группировки;
47.9 Торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков;
49.31Деятельность сухопутного пассажирского транспорта: перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении;
58 Деятельность издательская;
59.1 Производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ;
60.10Деятельность в области радиовещания;
60.20Деятельность в области телевизионного вещания;
71.20Технические испытания, исследования, анализ и сертификация

Информация об исполнительных и контрольных органах Общества:

Высшим органом управления Общества являетсяучастник Организации.

Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Директор- Коршун О.В. (полномочия продлены с 11.02.2025 года- на 1 год, с 11.02.2026 года - на 1 год).

Ревизионная комиссия Обществом не создавалась.

11 Учетная политика и принципы формирования отчетности

11.1 Учетная политика

При ведении бухгалтерского учетаОбщество руководствовалось федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н,Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. N 43н, Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 02.07.10г. N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»; Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 октября 2000 г. N 94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению» (в редакции последующих изменений и дополнений), другими положениями по бухгалтерскому учету, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденный Приказом Минфина от 04.10.2023 №157н;
- ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденный Приказом Минфина от 13.01.2023 г. №4н.

Случаев отступления от правил в соответствии с пунктом 6 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» в 2025 не допущено.

12 Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

12.1 Нематериальные активы

Учетная политика

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов Общество руководствуется Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете. Для признания нематериального актива (далее - НМА) в учете его стоимость должна превышать 100 тыс. руб. После признания объект НМА оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость может увеличиваться на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением (повышением) первоначально принятых показателей функционирования.

Амортизация НМА начисляется на отдельном счете 05 «Амортизация нематериальных активов» линейным способом в течение срока полезного использования, который определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды.

Начало начисления амортизации - с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете. Начисление амортизации нематериальных активов не приостанавливается (в том числе в случаях временного прекращения использования объекта нематериальных активов), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта нематериальных активов становится равной или превышает его балансовую стоимость. Изменения принятых способов начисления амортизации нематериальных активов в 2025 году не происходило.

Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности, ожидаемого периода использования объекта НМА с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта, ожидаемого морального устаревания, например, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию, работы, услуги, производимые с использованием нематериального актива, срока полезного использования иного актива, с которым объект НМА непосредственно связан, других факторов, влияющих на использование объекта НМА организацией.

Переоценка НМА не производится.

По состоянию на 31 декабря отчетного года осуществляется проверка на обесценение и учитывается в порядке (IAS) 36 "Обесценение активов".

Существенная информация

Ключевая информация в отношении нематериальных активов раскрыта в таблице 1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12.2 Результаты исследований и разработок

Учетная политика

По строке 1120 «Результаты исследований и разработок» отражается информация о результатах научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ в соответствии с

Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Капитальными вложениями признаются фактические затраты на создание объектов НМА в результате выполнения НИОКР, относящиеся к стадии разработок при соблюдении условий ФСБУ 26/2020.

Затраты, относящиеся к стадии исследований, затраты, относящиеся к стадии разработок, в отношении которых не соблюдаются условия признания в качестве капитальных вложений, затраты, которые организация не может однозначно классифицировать как затраты, относящиеся к стадии исследований, или затраты, относящиеся к стадии разработок, признаются расходами периода, в котором он были понесены.

Существенная информация

НИОКРна 31.12.2025 отсутствует.

12.3 Основные средства

Учетная политика
Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.
Затраты на приобретение и создание активов, первоначальная стоимость которых не превышает 100 000 рублей, признаются расходами периода, в котором они понесены.
При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.
После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
Инвестиционная недвижимость у Общества отсутствует.
Балансовая стоимость амортизируемых основных средств раскрыта по строке 1150 бухгалтерского баланса. Не амортизируемое имущество отсутствует.
Активы, которые числятся на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» или 07 «Оборудование к установке», могут быть квалифицированы в качестве инвестиционных активов. Критериями отнесения объекта основных средств к инвестиционному активу являются:
- длительное время подготовки к предполагаемому использованию (более 24 месяцев);
- существенные расходы, требуемые для подготовки к предполагаемому использованию (более 1 000 тыс. руб.).
Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности производится анализ активов по состоянию на 31 декабря, числящихся на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» или 07 «Оборудование к установке» и при наличии активов, отвечающим вышеназванным критериям, они переводятся в категорию «Инвестиционные активы».
В первоначальную стоимость инвестиционного актива кроме фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление включаются проценты по кредитам и займам, непосредственно связанные с приобретением и (или) строительством инвестиционного актива, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору).
Расходы по арендной плате за земельные участки, на которых осуществляется строительство, подлежат включению в инвентарную стоимость объектов строительства.

Общество осуществляет начисление амортизации объектов основных средств линейным способом по всем группам основных средств, исходя из срока полезного использования

инвентарных объектов основных средств, с первого числа месяца, следующего за месяцем их принятия к бухгалтерскому учету.

Переоценка объектов основных средств не производится.

Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью, в течение которого объект основных средств будет приносить экономические выгоды (доход):

Группы ОС	**Срок полезного использования**
Здания (кроме жилых)	5 – свыше 30 лет
Сооружения (включая передаточные устройства и трубопроводы)	5 – свыше 30 лет
Машины и оборудование	2 – 25 лет
Транспорт	3 – 15 лет

Существенная информация
Ключевая информация в отношении основных средств раскрыта в таблицах 2.1, 2.3, 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По статье «Основные средства», в том числе показывается информация о незавершенных капитальных вложениях, с выделением по отдельной строке. Информация об объектах незавершенных капитальных вложений за отчетный период раскрывается в таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На 31.12.2025 незавершенные капитальные вложения отсутствуют.

12.4 Права пользования активами и обязательства по аренде

Учетная политика

Учет сделок по операционной и финансовой аренде ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». В целях применения положений ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», а также на основе принципов и подходов, установленных МСФО (IFRS) 16 «Аренда», Общество применяет разграничение между договором аренды и договором на оказание услуг на основе того, может ли компания контролировать арендованный актив. Соглашение в целом или отдельные его элементы являются договором аренды, если соглашение предоставляет компании право контролировать использование идентифицированного актива в течение определенного периода времени за вознаграждение.
При получении в пользование предмета аренды, арендатор обязан отразить в бухгалтерском учете право пользования активом (ППА) и соответствующее арендное обязательство. В качестве актива выступает стоимостная оценка права пользования активом (предметом аренды) (ППА). После принятия к учету его стоимость погашается путем начисления амортизации.
Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
б) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;
в) затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
г) величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды (п. 13 ФСБУ 5/2018).
Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.
Обязательства по аренде по состоянию на 31.12.2025 г. в зависимости от срока погашения отражены в бухгалтерском балансе в разделе обязательство по аренде на сумму – 5976,00 тыс. руб. (строка 1521), в разделе краткосрочных обязательств на сумму – 0 тыс. руб. (строка 1550).
Применяемая ставка дисконтированияпо договорам аренды – 14%.
Затраты на улучшение предмета аренды не осуществлялись, переход права собственности на арендованное имущество не предполагается.
Сумма процентов, начисленных на задолженность по арендным платежам за 2025 и включенная в состав прочих расходов, составила 945 тыс. руб. В форме «Отчет о финансовых результатах» сумма процентов раскрыта в составе показателя строки 2330 «Проценты к уплате».
Существенная информация
По статье «Основные средства» в том числе показана информация о правах пользования активами, с выделением по отдельной строке. Информация о правах пользования активами за отчетный период раскрыта в таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Финансовые вложения

Учетная политика
В составе финансовых вложений учитываются активы, отвечающие единовременно условиям, приведенным в пункте 2 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном в ПБУ 19/02 порядке, и финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном законодательством порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. В Обществе указанная корректировка производится также на конец отчетного квартала.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Ценные бумаги (например, акции одного эмитента), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при выбытии оцениваются по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО). Оценка ценных бумаг, находящихся в остатке на конец месяца, производится по первоначальной стоимости последних по времени приобретений.

Стоимость финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, при выбытии определяется исходя из последней оценки.

Вклады в уставные капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета.

Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится в зависимости от принятого способа оценки финансовых вложений при их выбытии.

Для целей отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности финансовые вложения в зависимости от срока обращения (погашения) подразделяются на краткосрочные и долгосрочные.

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в части финансовых вложений, в которых определена дата погашения (обращения) производится в момент, когда до окончания срока обращения (погашения) остается 365 дней.

Существенная информация

Информация о финансовых вложениях за отчетный период раскрыта в таблице 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На 31.12.2025, на 31.12.2024 финансовые вложения у Общества отсутствуют.

12.5 Расчет налога на прибыль

Учет расходов по налогу на прибыль

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 г. № 114н (с изменениями и дополнениями).

Существенная информация

Изменение основных показателей за 2025 год относительно 2024 года приведено втаблице:

тыс. руб.

Показатель	2025г.	2024г.
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300)	45358	39 233
Налог на прибыль (стр.2410)	(11621)	(7 972)
Текущий налог на прибыль (стр. 2411)	(11430)	(7 721)
Отложенный налог на прибыль (стр. 2412)	(191)	(251)
Прочее (стр. 2460)	-	-
Чистая прибыль (убыток)	33737	31 261

Величина налога на прибыль равна сумме текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль и составляет 11 621 тыс. руб. в 2025 году, в 2024 году это величина

составляла 7 972 тыс. руб.
Отложенный налог на прибыль определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО) за отчётный период.
В бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражены развернуто.
Причины возникновения (погашения) временных разниц в отчетном периоде:
-разный подход в формировании первоначальной стоимости и начислении амортизации основных средств и ППА;
- распределение части доходов и расходов между периодами;
- различный порядок формирования резервов по сомнительным долгам и резерва по отпускам в бухгалтерском и налоговом учете.

12.6 Прочие внеоборотные активы

Учетная политика

Прочие внеоборотные активы состоят из:
- стоимости активов, подлежащих списанию в течение длительного периода времени (свыше 12 месяцев).

Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение определенного срока. Сроки списания расходов будущих периодов определяются в соответствии с периодом, к которому эти расходы относятся.

Существенная информация

Внеоборотные активы отражаются построке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Прочие внеоборотные активына 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. у Общества отсутствуют.

12.7 Запасы

*Учетная политика*Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости в соответствии с п.9 ФСБУ 5/2019 «Запасы».
Списание запасов в производство и на другие цели в соответствии с п. 36 ФСБУ «Запасы» производится по средней себестоимости единицы учета.

Специальная одежда учитывается в составе оборотных активов Общества, на отдельном субсчете «Специальная одежда» к счету 10 «Материалы» - независимо от срока полезного использования. При передаче специальной одежды в эксплуатацию ее стоимость единовременно включается в состав затрат на производство, общехозяйственные расходы.

Готовая продукция и НЗП оценивается по фактической производственной себестоимости.

Существенная информация

Информация о наличии запасов за отчетный период раскрыта втаблице 4.1«Наличие и движение запасов»Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. На 31.12.2025г., 31.12.2024г. запасы отсутствуют.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются, так как обесценения запасовна 31.12.2025г., 31.12.2024г. не установлено, авансов выданных под приобретение запасов нет.

12.8 Займы и кредиты полученные и расходы по займам и кредитам

Учетная политика

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество производитсяв соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре, ежемесячно.

Существенная информация

Займы (кредиты), недополученные по сравнению с условиями договоров, у Общества отсутствуют.

Процентов по кредитам и займам, подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов у Общества нет.

Срок погашения займов:

По строке 1410 отражена информация по займам со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты.

По строке 1510 отражена информация по займам со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты.

На 31.12.2025г., 31.12.2024г. заемные средства у Общества отсутствуют.

12.9 Дебиторская и кредиторская задолженность

Существенная информация

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности приведены в таблицах 7.1 - 7.2 и 7.3 - 7.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12.10 Денежные средства и денежные эквиваленты

Учетная политика
К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.
Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.
Существенная информация
В строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса отражены следующие активы:

тыс. руб.

Вид денежных средств/эквивалентов	Сумма 31.12.2025г.	Сумма 31.12.2024г.	Сумма 31.12.2023г.
Касса	199	815	1 006
Расчетные счета	5 536	10 493	21 430
Валютные счета			-
Депозит краткосрочный	214 552	115 000	15 000
Итого	220 287	126 308	37 436

Данные показатели совпадают с остатками в Отчете о движении денежных средств за 2025 г.

Общество раскрывает имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе:

а) суммы открытых организации, но не использованных ею кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов - отсутствуют;

б) величину денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта – нет заключенных соглашений;

в) полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь организация - отсутствуют;

г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения -отсутствуют.

13 Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

13.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Учетная политика

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации» соответственно.

Для целей бухгалтерского учета Общество признает доходами и расходами от обычных видов деятельности выручку и расходы, связанные с продажами:

- доходы от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции, покупных товаров.

Доходы, не относящиеся к обычным видам деятельности, признаются прочими поступлениями и отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Выручка принимается к учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Расходы, первоначально учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», по итогам месяца полностью списываются на счет 90 «Продажи», субсчет «Управленческие расходы».

Коммерческие расходы, кроме расходов на доставку, связанных с продажей, учитываемые в аналитическом учете на счете 44 «Расходы на продажу», по итогам месяца полностью списываются на счет 90 «Продажи» субсчет «Расходы на продажу».

При формировании расходов по обычным видам деятельности должна быть обеспечена их группировка по элементам.

Существенная информация

Состав доходов по обычным видам деятельности:

тыс.руб.

Выручка от продаж (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	За 2025 год	За 2024 год

выручка туроператор выездной туризм без НДС	805 184	602 529
выручка туроператор внутренний туризм без НДС	147 966	37 503
Основная номенклатурная группа	469 213	343 046
Итого	1 422 363	983 078

Выручка, полученная в результате выполнения договоров при оплате не денежными средствами, за 2025 год, за 2024год- отсутствует.

Затраты по элементам приведены ниже:

Себестоимость: тыс. руб.

Наименование показателей	**2025**	**2024**
Материальные затраты	-	-
Услуги производственного характера	1 323 252	893 942
Расходы на оплату труда	15 158	-
Отчисления на социальные нужды	4 573	-
ИТОГО	**1 342 983**	**893 942**

Коммерческие расходы тыс. руб.

Наименование показателей	**2025**	**2024**
Материальные затраты	-	384
Услуги производственного характера	15 038	5 362
ИТОГО	**15 038**	**5 746**

Управленческие расходы: тыс. руб.

Наименование показателей	**2025**	**2024**
Амортизация основных средств	2 174	1 820
Расходы на оплату труда	23 334	34 990
Отчисления на социальные нужды	6 137	8 458
Материальные затраты	395	531
Услуги производственного характера	5 450	4 397
Прочие	7	181
ИТОГО	**37 497**	**50 377**

13.2 Прочие доходы и расходы

Учетная политика

Согласно ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации» прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах Общества за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одних и тех же или аналогичных по характеру фактов хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации, т.е. финансовый результат от совокупности операций соответствующего вида составляет менее 5 % от прибыли до налогообложения.

Существенная информация

Информация по прочим доходам и расходам (строки 2340,2350) Отчета о финансовых результатах за 2024 год, за 2025 год приведена развернуто по видам прочих доходов и соответствующим им видам расходов в Таблице ниже:

Прочие доходы: тыс. руб.

Статья доходов	2025	2024
Курсовые разницы	10	8 403
Отклонение курса продажи валюты от официального курса	-	430
Оценочные обязательства	35	229
Продажа (покупка) иностранной валюты	-	14 239
Резервы по сомнительным долгам	-	3 724
Прочие внереализационные доходы	-	-
Проценты к получению	28 703	11 935
ИТОГО	**28 749**	**38 960**

Прочие расходы: тыс. руб.

Статья расходов	2025	2024
Курсовые разницы	5	8 732
Расходы от продажи валюты	-	15 233
Прочие операционные доходы и расходы	-	-
Услуги банков	8 463	6 500
Прочие внереализационные расходы	822	1 166
Проценты к уплате	945	1092
ИТОГО	**10 236**	**31 647**

Доходы (расходы) от продажи валюты в Отчете о финансовых результатах , за 2024,2025 год отражены свернуто.

14 Пояснения к Отчету обизменении капитала

В 2025г. и 2024 г. участникам Общества не производились выплаты дивидендов.

15 Пояснения к статьям Отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств составлен в тыс. рублей.

С целью соблюдения единых подходов по отражению показателей бухгалтерской отчетности в Отчете о движении денежных средств показаны свернуто следующие денежные потоки:

- НДС и иные косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещения из нее и др.

Разница по результатам сворачивания между суммами НДС и иных косвенных налогов в составе поступлений от покупателей (заказчиков) и платежей поставщиков (подрядчиков) и сальдо платежей по расчетам с бюджетом по НДС на конец отчетного года, отражена в отчетности в платежах по текущей деятельности.

Общество по состоянию на отчетную дату не имеет возможности привлечь дополнительные денежные средства в смысле п.24 ПБУ 23/2011.

16 Информация о связанных сторонах

Характер отношений между Обществом и связанными сторонами основан на рыночных условиях.
Перечень связанных сторон:

1) Участником Общества на 31.12.2025 г. и на дату составления отчетности является ОАО АК «УРАЛЬСКИЕ АВИАЛИНИИ», ИНН 6608003013- 100 %, (Группа - Основные общество)

   Бенефициар – Скуратов Сергей Николаевич, ИНН 667208094823

2) Прочие связанные стороны:

   ООО «КЛУБ ПУТЕШЕСТВИЙ «КРЫЛЬЯ» ИНН 6672148111 дочернее общество ОАО АК «УРАЛЬСКИЕ АВИАЛИНИИ», для Общества - Группа Прочие связанные стороны

   ООО «ЕВРОПОРТ.РУ» ИНН 6685098411 – одинаковый исполнительный орган, для Общества - Группа Прочие связанные стороны

Информация об операциях и о задолженности связанных сторон представлена ниже в таблицах:

Группа- Основное общество

тыс.руб.

Вид операции	Сальдо на 31.12.2023		Объем операций		Сальдо на 31.12.2024	
Предъявленные услуги за 2021 г., за 2022 г., за 2023 г.	-	87	-	-	-	87
Выставленные услуги за 2022 г.	2 266	-	-	(2 266)	-	-
Выставленные услуги за 2023 г.	-	-	75	(59)	16	-
Операции по агентским договорам	3 004	-	414 577	(412 470)	5 111	-
Обороты за 2022 г.	3 004	-	60 023	(62 182)	845	-
Обороты за 2023 г.	845	-	62 517	(60 796)	2 565	-
Обороты за 2024 г.	2 565	-	292 037	(289 492)	5 111	-

тыс. руб.

Вид операции	Сальдо на 31.12.2024		Объем операций		Сальдо на 31.12.2025	
Предъявленные услуги за 2025 г.	-	87	-	-	-	87
Выставленные услуги за 2025 г.	16	-	-	-	16	-
Операции по агентским договорам за 2025 г.	5 111	-	278 561	(277 831)	5 841	-

Группа - Прочие связанные стороны

тыс. руб.

тыс. руб.

Вид операции	Сальдо на 31.12.2024		Объем операции		Сальдо на 31.12.2025	
Услуги, предъявленные за	-	-	13 200	(13 200)	-	-

2025 г.						
Операции по агентским договорам за 2025 г.	4064	-	37 364	(33 300)	-	-

3) Управленческий персонал

В состав управленческого персонала входит– Директор.

За 2025 , 2024 год выплачивались краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу, которые состоят из следующих видов выплат:
– заработная плата, премии, оплата времени отпусков, удержанны налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды.

Долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности, вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, выплаты на их основе и иные долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

Стоимостные показатели по не завершенным операциям на 31.12.2025г., 31.12.2024г.Общество не имеет.

Иных операций нет.
Все условия расчетов со связанными сторонами осуществляются в установленные договором сроки, денежными средствами.

По состоянию на 31.12.2025, на 31.12.2024 г. в отношении операций со связанными сторонами не формировался резерв по сомнительным долгам.

17 Информация о существенных ошибках

Учетная политика

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), предшествующий отчетному, к которому относится выявленная ошибка, составляет более 5 процентов от показателя соответствующей статьи Бухгалтерского баланса или от показателя чистой прибыли (чистого убытка) Отчета о финансовых результатах в случае, если ошибка или совокупность ошибок оказывает влияние на финансовые результаты.

Существенная информация

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны существенными ошибками в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности (ПБУ 22/2010) в Обществе в 2025 году отсутствовали.

18 События после отчетной даты

Учетная политика

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденного Приказом Минфина России от 25.11.1998 №56н.

Существенная информация

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, отсутствуют.

19 Обеспечения выданные/полученные

Обеспечений полученных и выданных за период с 2023года по конец 2025 года у Общества не было.

20 Государственная помощь

Государственной помощи в период с 2023 года по конец 2025 года у Общества не было.

21 Чрезвычайные факты

Чрезвычайных фактов в период с 2023 года по 2025 год г у Общества не было.

22 Оценочные обязательства, условные обязательства

Учетная политика

Общество признает оценочные обязательства, раскрывает условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 г. № 167н, и разработанным на его основе локальным актом Общества.

Аналитический учет оценочных обязательств ведется по группам оценочных обязательств, однородных по характеру и порождаемой ими неопределенности:

а) в отношении предстоящих расходов на оплату отпусков работникам,
б) в отношении предстоящих расходов на годовые премиальные выплаты работникам;
в) в связи с ликвидацией активов и восстановлением окружающей среды.

Сумма расходов на предстоящие отпуска определяется по следующей формуле:

$$SUM (К_{дн} \times ЗП_{ср}),$$

где $К_{дн}$ - количество не использованных каждым сотрудником дней отпуска за период с начала работы на конец каждого квартала;

$ЗП_{ср}$ - среднедневной заработок сотрудника.

Величина страховых взносов определяется как произведение суммы расходов на предстоящие отпуска и ставок страховых взносов.

Существенная информация

Информация о видах оценочных обязательствах Обществом раскрыта в таблице 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На момент составления отчетности у Общества отсутствуют условные обязательства и условные активы.

23 Информация о прекращаемой деятельности

Прекращаемой деятельности у Общества нет.

24 Допущение непрерывности деятельности

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. У Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

25 Риски хозяйственной деятельности

Кредитные риски Общества являются минимальными.
Правовые риски. Данный тип рисков связан с возможным изменением законодательства. По мнению руководства Общества, по состоянию на 31.12.2025 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.
Страновые и региональные риски. Общество находится и осуществляет свою деятельность в г. Екатеринбург. В настоящее время Общество не прогнозирует негативных изменений в своём регионе и регионах наших контрагентов, которые могли бы повлиять на возможность исполнить свои обязательства. Риск, связанный с географическими особенностями страны и региона отсутствует. Таким образом, вероятность негативного воздействия страновых и региональных рисков на деятельность Общества минимальна.

Репутационные риски. Для поддержания конкурентного преимущества Общество постоянно проводит мониторинг и пытается прогнозировать рынок реализуемых товаров (работ, услуг), а также постоянно ищет новые нишевые ячейки на рынке.

Показатели деятельности предприятия за 2025 год отражены и раскрыты в бухгалтерской отчетности: Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах, Отчет об изменении капитала, Отчет о движении денежных средств.

Директор ООО «Европорт» Коршун О.В.

10 апреля 2026 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	1 137	-	-	(302)	-	-	-	-	-	1 137	(302)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	1 137	-	-	(302)	-	-	-	-	-	1 137	(302)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	834	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	834	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
	-	-	-
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 затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	1 137	-	-	(1 137)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	1 137	-	-	(1 137)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 038	(926)	-	-	-	(58)	-	-	-	-	-	1 038	(984)
	За 2024 г.	1 038	(767)	-	-	-	(159)	-	-	-	-	-	1 038	(926)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	175	(63)	-	-	-	(58)	-	-	-	-	-	175	(122)
	За 2024 г.	175	(5)	-	-	-	(58)	-	-	-	-	-	175	(63)
Транспортные средства	За 2025 г.	863	(863)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	863	(863)
	За 2024 г.	863	(762)	-	-	-	(101)	-	-	-	-	-	863	(863)
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 статьей 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	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		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	8 912	(1 662)	451	(553)	95	(1 813)	-	-	-	8 810	(3 380)
	За 2024 г.	-	-	8 912	-	-	(1 662)	-	-	-	8 912	(1 662)
в том числе: Здания	За 2025 г.	8 912	(1 662)	451	(553)	95	(1 813)	-	-	-	8 810	(3 380)
	За 2024 г.	-	-	8 912	-	-	(1 662)	-	-	-	8 912	(1 662)
Сооружения	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 статьей 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	5 484	7 362	271
в том числе:			
Здания	5 430	7 250	-
Офисное оборудование	53	112	170
Транспортные средства	-	-	101
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 переоцененной 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 сезонными 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	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 912	-	-	(8 912)	-	-
в том числе:									

Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 912	-	-	(8 912)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	1 343 768	(1 343 768)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	894 856	(894 856)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	785	(785)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	914	(914)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	1 342 983	(1 342 983)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	893 942	(893 942)	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				поступление		выбыло							
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	333,817	(2 230)	4 798 503		(4 817 595)			-	-	-	314,725	(2 230)
	за 2024г.	220,636	(5 954)	4 311 077		(4 197 896)		(3 724)	-	-	-	333,817	(2 230)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025г.	51	-	1,034	-	(855)	-	-	-	-	-	230	-
	за 2024г.	1,680	-	1,477	-	(3106)	-	-	-	-	-	51	-
Прочая	за 2025г.	326,454	(2 230)	4,792,383		(4 536 653)						332,617	(2 230)
	за 2024г.	218,429	(5 954)	4,302,807		(4 194 782)		(3 724)				332,617	(2 230)
Расчеты по налогам и сборам	за 2025г.	1,090	-	5,086	-		-	-	-	-	-	6,177	-
	за 2024г.		-	1,090	-		-	-	-	-	-	1,090	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	за 2025г.	58	-	-		(57)						58	-
	за 2024г.	66	-	-		(8)						-	-
Расчеты по ЕНС	за 2025г.	6,164				(6164)						-	
	за 2024г.	461		5,703								6,164	
Итого	за 2025г.	333 817	(2 230)	4 798 503		(4 817 595)			-	-	-	314,725	(2 230)
	за 2024г.	220,636	(5 954)	4 311 077		(4 197 896)		(3 724)	-	-	-	333,817	(2 230)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимо	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	2 230	-	2230	-	5954	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	-	-	-	-	-	-
прочая	2 230	-	2230	-	5954	-

7.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2025г.	316,822	5,164,525		(5 124 415)	-	-	-	-	356,929
	за 2024г.	144,685	4,852,141		(4 685931)	-	-	-	-	316,822
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025г.	163	57		(98)	-	-	-	-	122
	за 2024г.	133	80		(50)	-	-	-	-	163
авансы полученные	за 2025г.	45,200	34,222		(45760)	-	-	-	-	33,661
	за 2024г.	22,280	469,776		(446855)	-	-	-	-	45,200
расчеты по налогам и взносам	за 2025г.	722	366							1,088
	за 2024г.	1150	8,200		(7 479)					722
Расчеты по ЕНС	за 2025г.	-	825	-	-	-	-	-	-	825
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025г.	2,321	-	-	(235)	-	-	-	-	2,086
	за 2024г.	1,488	833	-	-	-	-	-	-	2,321
прочая	за 2025г.	274,683	5,129,879		(5 078 557)					319,147
	за 2024г.	123,669	4,374,084		(4 225 847)					274,683
Итого	за 2025г.	316,822	5,164,525		(5 124 418)	-	X	-	-	356,929
	за 2024г.	144,685	4,852,141		(4 685931)	-	X	-	-	316,822

7.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-

Руководитель _____ **Коршун Ольга Владимировна**
(подпись) (расшифровка подписи)

10 МАРТА 2026 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	-	-	-