

# **ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

---

**Общество с ограниченной ответственностью  
«ФС-ТРЕЙД»  
ЗА 2025 ГОД**

## **1. Основные виды экономической деятельности и прочая информация**

**1.1. Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «ФС-ТРЕЙД»

**1.2. Сокращенное наименование:** ООО «ФС-ТРЕЙД»

**1.3. Юридический адрес:** 170040, Тверская обл, г.о. город Тверь, г Тверь, пр-кт Николая Корыткова, 43

**1.4. Дата государственной регистрации:** 12.12.2023

**1.5. Основными видами экономической деятельности являются:**

Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин — 46.69.2

**1.6. Среднегодовая численность работающих**

за 2025 год составляет: 0 человека

за 2024 год составляет: 0 человек

за 2023 год составляет: 0 человека

**1.7. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств:**

У Общества отсутствуют обособленные подразделения, филиалы и представительства

**1.8. Уставный капитал составляет** 10 000 тыс. руб.

Участниками являются физические лица – 100%

Раскрытие информации о собственниках ограничено согласно Федерального закона от 8 августа 2001 года № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей».

**1.9. Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:**

- высшим органом управления является Общее собрание участников;

- единоличным исполнительным органом является Генеральный директор

Баранов Виталий Валерьевич, назначенная на должность с 12.12.2024 Решением № 2

**1.10. Сведения о бенефициарных владельцах:**

Раскрытие информации о бенефициарных владельцах ограничено согласно Федерального закона от 8 августа 2001 года № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей».

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, действующими на территории РФ.

## 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом № 23.12.2024 от 23.12.2024 г.

Для целей бухгалтерского учета применяются следующие основные методы:

Организация ведения учета — ведение бухгалтерского учета возложено на обслуживающую бухгалтерию; расчет заработной платы ведется сторонней специализированной организацией; уровень централизации учета — централизованный; организационная структура — линейная.

Метод и форма ведения бухгалтерского учета — форма ведения бухгалтерского учета автоматизированная с применением специализированных бухгалтерских программ семейства 1С, товарный учет ведется в программе «Мой склад»; бухгалтерский учет ведется методом двойной записи; рабочий план счетов соответствует настройкам программ семейства 1С.

Первичные учетные документы — применяются унифицированные формы первичных учетных документов и формы, разработанные организацией самостоятельно. Регистры бухгалтерского учета — ведутся в электронном виде. Инвентаризация — порядок и сроки проведения устанавливаются приказами руководителя. Система внутреннего контроля — в организации функционирует система внутреннего контроля. Применение ФСБУ 28 «Инвентаризация» — с 01.04.2025.

Лимит стоимости для признания основных средств — 40 000 руб. Способ начисления амортизации основных средств — по всем группам объектов ОС линейный.

Периодичность начисления амортизации основных средств — ежемесячно. Начало начисления амортизации основных средств — с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия к учету. Прекращение начисления амортизации основных средств — с месяца списания объекта. Финансовый результат выбытия основных средств — счет 91. Переоценка основных средств — не проводится. Проверка на обесценение основных средств — 1 раз в год по состоянию на 31 декабря.

Способ оценки себестоимости ТМЦ при выбытии — по средней взвешенной.

Резерв под снижение стоимости запасов — не формируется, согласно положений учетной политики.

Резерв по сомнительным долгам — не формируется, согласно положений учетной политики.

Резерв на оплату отпусков — формируется, согласно положений учетной политики. Резерв на выплату вознаграждений за выслугу лет — не формируется. Резерв на выплату вознаграждений по итогам года — не формируется. Резерв по гарантийному ремонту — не формируется.

Учет договоров аренды — используются специальные субсчета к счетам 01, 02, 08, 76.

Признание выручки — при выполнении условий признания доходов. Выручка по длительным работам/услугам — по мере готовности.

Коммерческие расходы — признаются в периоде возникновения. Управленческие расходы — признаются в периоде возникновения.

Проценты по займам и кредитам — прочие расходы периода (кроме инвестиционных активов).

Пересчет валюты — по курсу ЦБ РФ на дату операции и отчетную дату. Курсовые разницы — прочие доходы и расходы.

Состав отчетности — бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, пояснения. Формы отчетности — рекомендованные нормативными документами.

Показатели прочих доходов и расходов зачитываются, когда они возникли в результате одного или нескольких аналогичных фактов хозяйственной жизни, если это не влияет негативно на решение пользователей отчетности, в соответствии с положениями п. 28 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Отражение имущественных налогов — прочие расходы.

### **3. Нематериальные активы**

В отчетном периоде у Организации отсутствовали нематериальные активы

### **4. Основные средства**

Основные средства у Организации отсутствуют.

### **5. Финансовые вложения**

В отчетном периоде организация не осуществляла финансовые вложения.

### **6. Запасы**

Информация об учете запасов раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 6.

### **7. Дебиторская задолженность**

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 7.

### **8. Обязательства**

Информация об обязательствах раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 8.

На отчетную дату 31.12.2025 Организация не имеет арендованное имущество, учитываемое в составе ППА (прав пользования арендой), по правилам ФСБУ 25/2018.

## 9. Обеспечение обязательств

У Организации в отчетном периоде отсутствуют обеспечения обязательств.

## 10. Государственная помощь

Не применимо.

## 11. Иная информация

### 11.1. Информация о структуре доходов и расходов по обычным видам деятельности, о прочих доходах и прочих расходах организации

Информация о структуре доходов и расходов по обычным видам деятельности, а также о прочих доходах и расходах организации приведена в отчете о финансовых результатах.

В 2025, 2024 году не было выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

| Коммерческие расходы          | 2025 год, тыс. руб. | 2024 год, тыс. руб. |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Расходы на персонал           | 164                 | 47                  |
| Расходы на оплату труда       | 638                 | 309                 |
| Офисные расходы               | 6                   | -                   |
| Расходы на здания и помещения | 35                  | 32                  |
| Расходы на внешние услуги     | 520                 | 463                 |
| Расходы на ИТ                 | 17                  | -                   |
| Расходы на дистрибуцию        | 14                  | 39                  |
| ИТОГО:                        | 1 394               | 890                 |

### 11.2. Информация о применении ПБУ 18/02, налог на прибыль

| Показатель                                                          | 2025 год, тыс. руб. | 2024 год, тыс. руб. |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Условный доход (расход) по налогу на прибыль                        | (619)               | 3                   |
| Постоянный налоговый доход (расход)                                 | -                   | -                   |
| Отложенное налоговое обязательство (ОНО)                            | -                   | -                   |
| Отложенный налоговый актив (ОНА)                                    | (6)                 | (3)                 |
| Отложенный налог на прибыль (ОНА+ ОНО)                              | (6)                 | (3)                 |
| Налоговая ставка, %                                                 | 25                  | 20                  |
| Корректировка ОНА в связи с изменением ставки налога                | -                   | (1)                 |
| Текущий налог на прибыль, относящийся к продолжающейся деятельности | (625)               |                     |

Отложенный налоговый актив, связанный с налоговыми убытками, перенесенным на будущее, составляет на 31.12.2025 года 0 тыс. руб., 31.12.2024 года – 3 тыс. руб.

### 11.3. Информация о прекращаемой деятельности

Не применимо.

### 11.4. Займы и кредиты

#### 11.4.1. Займы и кредиты полученные

Организация не имеет полученных займов на отчетные даты.

#### 11.4.2. Займы выданные

Организация не имеет выданных займов на отчетные даты.

### 11.5. Курсовые разницы

| Показатель                                                                                                                                                                          | 2025 год | 2024 год |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, тыс. руб. | (2 496)  | 1 667    |
| Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, тыс. руб.             | -        | -        |
| Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации, тыс. руб.                                          | -        | -        |

Официальные курсы иностранных валют:

| Наименование | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------|------------|------------|------------|
| За 1 юань    | 11,1592    | 13,4272    | 12,5762    |

### 11.6. Долгосрочные активы к продаже (ДАП)

У организации отсутствуют долгосрочные активы к продаже.

### 11.7. События после отчетной даты (краткое описание события после отчетной даты, оценка последствий события после отчетной даты в денежном выражении)

28.11.2025 года принят Федеральный закон № 425-ФЗ, в соответствии с которым с 1 января 2026 года основная ставка налога на добавленную стоимость (НДС) увеличена с 20% до 22%.

Данное событие свидетельствует о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность. Оно не требует корректировки активов, обязательств, капитала, доходов и расходов, отраженных в бухгалтерской отчетности за 2025 год, поскольку новая ставка применяется к операциям, моментом определения налоговой базы которых, является дата, начиная с 1 января 2026 года.

Повышение ставки НДС может оказать влияние на денежные потоки и финансовые результаты деятельности организации в последующих отчетных периодах, начиная с I квартала 2026 года, в связи с изменением суммы налога, предъявляемого к уплате в бюджет и контрагентам. Количественная оценка последствий на отчетную дату (31.12.2025) не представляется возможной.

Других событий после отчетной даты, произошедших в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, способных существенно повлиять на финансовое состояние организации нет.

#### **11.8. Связанные стороны. Операции, проведенные со связанными сторонами**

Операции со связанными сторонами не проводились

В 2025 дивиденды не начислялись и не выплачивались.

В 2024 дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Резерв по сомнительным долгам по связанным сторонам отсутствует.

Списания дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности со связанными сторонами не производилось.

#### **11.9. Сведения о вознаграждении основному управленческому персоналу**

К основному управленческому персоналу в организации относится генеральный директор. Информация о размере вознаграждения не раскрывается на основании положений п. 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

#### **11.10. Информация об условных обязательствах, условных активах**

Условных обязательств и условных активов хозяйственной деятельности у организации нет.

Отсутствуют:

- на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды, и исход, по которым организация оценивает, как неблагоприятный;
- неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет, исход, по которым организация оценивает, как неблагоприятный;
- выданные на отчетную дату гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили и вероятность уменьшения экономических выгод, по которым оценивается как высокая.

#### **11.11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

На основании оценки, выполненной руководством в отношении способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, сообщаем, что у организации отсутствует какая-либо неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в её способности продолжать непрерывно свою деятельность. Организация не имеет намерения или потребности в ликвидации, в прекращении уставной деятельности в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным.

Геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями не оказали существенного влияния на способность Организации продолжать свою деятельность непрерывно.

#### **11.12. Участие в совместной деятельности**

Организация не осуществляет участие в совместной деятельности.

#### **11.13. О существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде**

В отчетном периоде исправлений существенных ошибок прошлых периодов не было.

#### **11.14. Учет договоров строительного подряда**

У Организации отсутствуют договора строительного подряда.

Генеральный директор

\_\_\_\_\_ Баранов В.В.

13 марта 2026 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                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                | На конец периода                               |                                             |
|-------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                               |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | 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 |                                                |                                             |
| Нематериальные активы - всего | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                              | -                                           |
|                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                              | -                                           |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя                                  | Период     | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                | На конец периода                               |                                             |
|----------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                          |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | 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 |                                                |                                             |
| 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   | -                     | -                     | -                     |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | -                     | -                     | -                     |

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя                                                   | Период     | На начало года         |                            | Изменения за период |             |         |                                                            | На конец периода       |                            |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|----------------------------|---------------------|-------------|---------|------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------|
|                                                                           |            | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету<br>в 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. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
| Капитальные вложения на создание<br>нематериальных активов - всего        | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
| Капитальные вложения на улучшение<br>нематериальных активов - всего       | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 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<br>затратам | по рыночной<br>стоимости (при<br>наличии) |
| Средства индивидуализации, создаваемые<br>собственными силами организации - всего                                                          | 3а 2025 г. | -              | -                   | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                            | 3а 2024 г. | -              | -                   | -       | -                          | -                                         |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности,<br>средства индивидуализации, не отвечающие признакам<br>нематериального актива - всего | 3а 2025 г. | -              | -                   | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                            | 3а 2024 г. | -              | -                   | -       | -                          | -                                         |

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                      | Период     | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                | На конец периода                            |  |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|--|
|                                                                              |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | 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 |                                                |                                             |  |
| Основные средства (за<br>исключением инвестиционной<br>недвижимости) - всего | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                                                              | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
| Инвестиционная недвижимость<br>- всего                                       | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                                                              | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя               | Период     | На начало года                              |                                             | Изменения за период                                               |                                                        |                                             |             |             |                                             | На конец периода           |                                             |                                             |
|---------------------------------------|------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                       |            | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило (с<br>учетом<br>пересмотра<br>фактической<br>стоимости) | списано (с учетом пересмотра<br>фактической стоимости) |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                  |                            | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                       |            |                                             |                                             |                                                                   | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость            | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация |                                             |                                             |
| Права пользования активами -<br>всего | 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                                                                                                               | -                     | -                     | -                     |
| Неамортизируемые основные средства - всего                                                                                                             | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:<br>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               | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего                   | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | 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. | -                         | -                      | 82 269              | (81 925)                  | -                      | -                      | X                         | X                      | 345                       | -                      |
|                         | 3а 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | X                         | X                      | -                         | -                      |
| в том числе:<br>Товары  | 3а 2025 г. | -                         | -                      | 82 269              | (81 925)                  | -                      | -                      | -                         | -                      | 345                       | -                      |
|                         | 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   | -                     | -                     | -                     |
| 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   | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего  | 3а 2025 г. | 105                  | -                             | 5 906                                                                                                                        | -                                  | (70)     | 1          | -                      | -                    | 5 943                | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | 105                                                                                                                          | -                                  | 1        | (1)        | -                      | -                    | 105                  | -                             |
| в том числе:                                     |            |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |          |            |                        |                      |                      |                               |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 3а 2025 г. | -                    | -                             | 5 933                                                                                                                        | -                                  | (1)      | 1          | -                      | -                    | 5 933                | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | 1        | (1)        | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками             | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами       | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по налогам и сборам                      | 3а 2025 г. | 37                   | -                             | (30)                                                                                                                         | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 7                    | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | 37                                                                                                                           | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 37                   | -                             |
| Расчеты по ЕНС                                   | 3а 2025 г. | 69                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (69)     | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | 69                                                                                                                           | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 69                   | -                             |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расходы будущих периодов                         | 3а 2025 г. | -                    | -                             | 3                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 3                    | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Итого                                            | 3а 2025 г. | 105                  | -                             | 5 906                                                                                                                        | -                                  | (70)     | 1          | -                      | X                    | 5 943                | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | 105                                                                                                                          | -                                  | 1        | (1)        | -                      | X                    | 105                  | -                             |

### 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                   | -                     | -                    | -                     | -                    | -                     | -                    |

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                    | За 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Краткосрочные обязательства - всего                   | За 2025 г. | 166            | 10 360                                                                                             | -                                  | (96)     | -         | -                    | 10 430           |
|                                                       | За 2024 г. | -              | 166                                                                                                | -                                  | -        | -         | -                    | 166              |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | -              | 972                                                                                                | -                                  | -        | -         | -                    | 972              |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | За 2025 г. | 125            | 8 219                                                                                              | -                                  | (125)    | -         | -                    | 8 219            |
|                                                       | За 2024 г. | -              | 125                                                                                                | -                                  | -        | -         | -                    | 125              |
| Расчеты по налогам и сборам                           | За 2025 г. | -              | 589                                                                                                | -                                  | 37       | -         | -                    | 625              |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС                  | За 2025 г. | 20             | 569                                                                                                | -                                  | -        | -         | -                    | 589              |
|                                                       | За 2024 г. | -              | 20                                                                                                 | -                                  | -        | -         | -                    | 20               |
| Расчеты по ЕНС                                        | За 2025 г. | -              | 11                                                                                                 | -                                  | -        | -         | -                    | 11               |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению      | За 2025 г. | 21             | -                                                                                                  | -                                  | (8)      | -         | -                    | 13               |
|                                                       | За 2024 г. | -              | 21                                                                                                 | -                                  | -        | -         | -                    | 21               |
| Итого                                                 | За 2025 г. | 166            | 10 360                                                                                             | -                                  | (96)     | -         | X                    | 10 430           |
|                                                       | За 2024 г. | -              | 166                                                                                                | -                                  | -        | -         | X                    | 166              |

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | -                     | -                     | -                     |

8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                   | Период     | На начало года | Изменения за период |          |                      | На конец периода |
|-------------------------------------------|------------|----------------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
|                                           |            |                | признано            | списано  |                      |                  |
|                                           |            |                |                     | погашено | как избыточная сумма |                  |
| Оценочные обязательства - всего           | За 2025 г. | 5              | 59                  | 30       | -                    | 34               |
|                                           | За 2024 г. | -              | 5                   | -        | -                    | 5                |
| в том числе:<br>Резерв ежегодных отпусков | За 2025 г. | 5              | 59                  | 30       | -                    | 34               |
|                                           | За 2024 г. | -              | 5                   | -        | -                    | 5                |

### 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                                                                                | 81 925     | -          |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 623        | 273        |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 179        | 83         |
| Амортизация                                                                                         | -          | -          |
| Прочие затраты                                                                                      | 592        | 534        |
| Итого по элементам                                                                                  | 83 319     | 890        |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 83 319     | 890        |

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. | -              | -                   | -          | -                |