

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

1. Сведения об обществе

- 1.1. Полное наименование компании: Общество с ограниченной ответственностью «Вексон»
- 1.2. Юридический адрес: 196105, Санкт-Петербург, ул. Благодатная, д. 67, лит А, офис 3
- 1.3. Фактический (почтовый) адрес: 192236, Санкт-Петербург, ул. Благодатная, д. 67, лит А, офис 3
- 1.4. Дата государственной регистрации -11 мая 2007 г., ОГРН 1077847395020
- 1.5. Уставный капитал Общества составлял 7 300 тыс. руб. Согласно Решению Единственного участника общества № 7/2020 от октября 2020г. Уставный капитал был увеличен до 10 000 000,00 рублей. Уставный капитал оплачен полностью.
- 1.6. Дочерних, зависимых обществ, а также обособленных подразделений компания не имеет.
- 1.7. Общество не относится к субъектам малого предпринимательства.
- 1.8. Общество не подлежит обязательному аудиту.
- 1.9. Единственным участником Общества с размером вклада 10 000 000,00 рублей является АО «Вермундсен Ою» (Wermundsen Oy) (Финляндия).
- 1.10. Среднесписочная численность сотрудников в Обществе составила:
 - 1.10.1. на 31.12.2023 года - 8 человек;
 - 1.10.2. на 31.12.2024 года - 2 человека;
 - 1.10.3. на 31.12.2025 года - 1 человек;
- 1.11. Единоличным исполнительным органом ООО «Вексон» является ликвидатор Павлов Андрей Юрьевич.
- 1.12. Бухгалтерский учет ведется, бухгалтерская отчетность составляется специализированной компанией ООО «Консу» (ИНН 7842531615) на договорной основе (Договор № 746/1-2 на оказание услуг от 29.12.2017г)
- 1.13. Учет ведется в электронном виде с использованием программ 1С.
- 1.14. Формат представления числовых показателей в бухгалтерской отчетности – тысячи рублей.

2. Сведения о применении правил бухгалтерского учёта

Бухгалтерская отчетность ООО «Вексон» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Основные элементы учетной политики предприятия

- 3.1. учетная политика для целей бухгалтерского учета
 - 3.1.1. После признания объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
 - 3.1.2. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000 руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.
 - 3.1.3. Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.
 - 3.1.4. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
 - 3.1.5. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

3.1.6. Принятые сроки полезного использования:

Группа	Срок полезного использования (лет)
Офисное оборудование	2-5
Права пользования активом – транспортные средства	2-4
Права пользования активом – офисные помещения	2-4

Общество устанавливает ликвидационную стоимость основных средств равной нулю, когда стоимость затрат на утилизацию незначительна и Общество не ожидает поступлений от выбытия основных средств по окончании использования.

- 3.1.7. Переоценка нематериальных активов не производится.
- 3.1.8. Начисление амортизации по нематериальным активам ведется линейным способом.
- 3.1.9. Затраты по заготовке и доставке запасов при приобретении включаются в фактическую себестоимость.
- 3.1.10. При списании оценка материалов и товаров производится по методу средней себестоимости.
- 3.1.11. Управленческие и коммерческие расходы признаются в Отчете о финансовых результатах полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.
- 3.1.12. Депозиты не зависимо от срока их размещения признаются финансовыми вложениями и отражаются по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса. Размещение и возврат таких депозитов отражаются в качестве денежных потоков в отчете о движении денежных средств.
- 3.1.13. Общество формирует оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков, исходя из количества неиспользованного отпуска каждого работника и его среднего заработка с учетом страховых взносов.
- 3.1.14. Резерв по сомнительным долгам создается в случае признания задолженности
- 3.1.15. Резерв под снижение материально-производственных запасов создается на разницу между чистой стоимостью продажи и себестоимостью.
- 3.1.16. Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.
- 3.1.17. Выручка признается в бухгалтерском учете по методу «отгрузки»
- 3.1.18. Доходы делятся на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Признание поступлений доходами от обычных видов деятельности или прочими доходами с соответствующим отражением в учете и отчетности осуществляется по критерию предмета деятельности.
- 3.1.19. Под выручкой от реализации понимается отгрузка товаров (факт перехода права собственности) или факт выполнения работ (оказания услуг) в ценах реализации (продажи) за вычетом НДС.
- 3.1.20. Учет затрат осуществляется, разделяя расходы на прямые и косвенные
- 3.1.21. Расходы, отличные от расходов от обычных видов деятельности, прочими расходами организации и отражаются на счете 91.02 «Прочие расходы».
- 3.1.22. Прочие доходы и расходы отражаются в Отчете о финансовых результатах развернуто, за исключением операций по покупке/продаже иностранной валюты. По операциям покупки/продажи валюты отражается итоговый финансовый результат.
- 3.1.23. Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Отложенные налоговые активы и обязательства в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.
- 3.1.24. Ошибка в отчетности является существенной, если величина ошибки составляет 5% от общей суммы доходов за период.

3.2. Учетная политика для целей налогового учета

- 3.2.1. Общество определяет налоговую базу по НДС по мере реализации товаров (работ, услуг) в соответствии со ст. 167 НК РФ
- 3.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления
- 3.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости
- 3.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1.
- 3.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом. Амортизационная премия не используется.
- 3.2.6. Компания не создаёт резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей, под снижение материально-производственных запасов и на неиспользованные отпуска
- 3.2.7. Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники и программы 1С
- 3.2.8. Расходы Общества делятся на прямые и косвенные расходы.
- 3.2.9. Покупная стоимость импортных товаров определяется по стоимости их приобретения с учетом ввозных таможенных пошлин без налога на добавленную стоимость.
- 3.2.10. Все прочие расходы Общества, за исключением внереализационных расходов, считаются косвенными расходами.
Основание: статьи 318 и 320 Налогового кодекса РФ.
- 3.2.11. Общество переносит убытки на будущее в соответствии со ст. 283 Налогового кодекса РФ.

4. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

4.1. Характеристика деятельности Общества за отчетный год

- 4.1.1. Основным видом деятельности является: оптовая торговля машинами и оборудованием.
Выручки от реализации за 2025 год не было.

Вид деятельности	За 2025 год		За 2024 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Оптовая торговля		100,00%	56 989	100,00%
Работы, услуги		0,00%		0,00%
Итого выручка:		100,00%	56 989	100,00%

Себестоимости от реализации за 2025 г. не было.

Вид деятельности	За 2025 год		За 2024 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Оптовая торговля		100,00%	42 559	100,00%
Работы, услуги		0,00%		0,00%
Итого выручка:		100,00%	42 559	100,00%

- 4.1.2. По итогам деятельности за 2025 год на дату составления отчетности собрание участников не проводилось, решение о выплате дивидендов не принималось.
- 4.1.3. Сомнительная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствует, на 31.12.2024 г. отсутствует, на 31.12.2023 г. отсутствует. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2024 г. не создавался, на 31.12.2023 г. не создавался, на 31.12.2022 г. не создавался.
- 4.1.4. Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет.

- 4.1.5. Расходы будущих периодов отражены в отчетности по статье «Прочие оборотные активы» в сумме 12 тыс. рублей – программное обеспечение и прочие расходы со сроком погашения до 1 года включительно.
- 4.1.6. В Обществе отсутствуют объекты основных средств, стоимость которых не погашается.
- 4.1.7. Объекты основных средств, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности по состоянию на 31.12.2025 г., на 31.12.2024 г., на 31.12.2023 г. - отсутствуют.
- 4.1.8. В составе основных средств учтено право пользования активом в связи с заключенным договором аренды на офисное помещение.

Объект арендованных основных средств	По состоянию на 31.12.2025, тыс. руб.		
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Помещение офиса и склада (арендованное) площадь 1 428,6 м2 по адресу Санкт-Петербург, ул. Благодатная, д. 67, лит А, офис 3	203	144	58

Сумма процентов, начисленных в 2025 году на задолженность по арендным платежам, составила 9 тыс. руб. Для расчёта процентов по задолженности по арендным платежам в 2025 году использовалась ставка дисконтирования 13%.

Ставки дисконтирования устанавливаются на основании данных о рейтинге доходности гособлигаций России, размещенном на сайте <https://ru.investing.com/rates-bonds/>

- 4.1.9. В 2023–2025 годах у Общества нематериальные активы отсутствовали.
- 4.1.10. Материально-производственные запасы, переданные в залог, у Общества отсутствуют.
- 4.1.11. По состоянию на 31.12.2025 г. и на 31.12.2024 г. резерв под обесценение стоимости материально-производственных запасов не создавался. По состоянию на 31.12.2023 г. - 7 287 тыс. руб. Резерв рассчитан таким образом, чтобы запасы были отражены в отчетности по стоимости, не превышающей чистую стоимость продажи.
- 4.1.12. В 2025 году Общество не осуществляло и не списывало расходы на НИОКР.
- 4.1.13. Общество не имеет имущества, переданного в залог, или обремененного каким-либо иным образом.
- 4.1.14. Общество не имеет имущества, полученного в залог по каким-либо обязательствам контрагентов.
- 4.1.15. Обществом не выдано и не получено поручительств, включая банковские гарантии, по обязательствам третьих лиц.
- 4.1.16. В 2023–2025 годах Общество не предоставляло и не получало финансовую помощь.

5. Информация о прочих доходах и расходах

Доходы:

Наименование дохода	2025г	2024г
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты		9 832 712,56
Изменение стоимости предметов аренды		173 635,97
Курсовые разницы	255 829,00	1 973 399,61
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		636,54
Доходы (расходы), связанные с продажей ОС	400 303,14	2 127 000,00
Прочие внереализационные доходы (расходы)	726,58	671 514,41
Проценты к получению (уплате)	1 086 335,17	756 357,18
Реализация прочего имущества (материалов)		5 410,96
Итого	1 743 193,89	15 540 667,23

Расходы:

Наименование расхода	Сумма 2025г	Сумма 2024г
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты		10 037 418,89
Реализация прочего имущества (материалов)		1 267 321,67
Курсовые разницы		1 589 134,14
Доходы (расходы), связанные с продажей ОС	22 776,97	597 935,26
Прочие внереализационные доходы (расходы)	50 000,00	7 916,67
Прочие доходы (расходы) - НЕУЧИТЫВАЕМЫЕ В НПИ		429 060,00
Списание выделенного НДС на прочие расходы	32 311,00	11 402,44
Списание дебиторской задолженности в убыток	34 950,88	
Услуги банка	12 312,13	98 969,54
Процентные расходы - аренда	9 179,84	70 082,63
Штрафы, пени и неустойки	23 031,71	87 823,00
Итого	184 562,53	14 197 064,24

В отчете о финансовых результатах курсовые разницы и операции по покупке/продаже иностранной валюты показаны свёрнуто.

6. Информация о связанных сторонах и конечных бенефициарах.

Конечным бенефициаром является Kari Wermundsén. Его доля участия в Обществе – 31,09%.

Учредителем Общества является АО «Вермундсен Ою» (Wermundsen Oy), Финляндия. Доля участия в Обществе – 100%

АО «Вермундсен Ою» (Wermundsen Oy) – публичная акционерная компания.

С более подробной информацией можно ознакомиться на сайте: www.wexon.com

Наименование	Акционерное общество «Вермундсен Ою»
Место нахождения	Финляндская Республика, Юханиланте 4, 01740 Вантаа
Почтовый адрес	Финляндская Республика, Юханиланте 4, 01740 Вантаа
Основание	Является учредителем организации ООО «Вексон», доля участия – 100%

Наименование	Акционерное общество «Вексон Ою»
Место нахождения	ФИНЛЯНДИЯ, ФИН-00700, г. Хельсинки, Турвекуйя 6, FI10301165
Почтовый адрес	ФИНЛЯНДИЯ, ФИН-00700, г. Хельсинки, Турвекуйя 6, FI10301165
Основание	Принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество

Структура компании представлена ниже:

Совет директоров Wermundsen OY



Акционерное общество «Вексон Ою» является основным поставщиком товаров, импортируемых ООО «Вексон».

Все таможенные процедуры, связанные с импортом товаров, осуществляются через Санкт-Петербургскую таможню при помощи услуг, оказываемых таможенными брокерами.

Объем сделок по приобретению товаров для перепродажи у Вексон Ою составил:

- 2025г. – отсутствуют.
- 2024 г. – 303 тыс. руб. или 3 тыс. евро.

Объем сделок по услугам, полученным от Вексон Ою, составил:

- 2025г. - отсутствуют.
- 2024г. – 2 742 тыс. руб. или 28 тыс. евро.

Задолженность за поставленный Вексон Ою товар и оказанные услуги:

- на 31 декабря 2023г – отсутствует.
- на 31 декабря 2024г - 1 938 тыс. руб. или 18 тыс. евро.
- на 31 декабря 2025г – 1 682 тыс. руб. или 18 тыс. евро.

Задолженность за проданный Вексон Ою товар:

- на 31 декабря 2023г - отсутствует.
- на 31 декабря 2024г - отсутствует.
- на 31 декабря 2025г - отсутствует.

По решению учредителя Общества в 2025г. дивиденды не выплачивались.

Согласно Решению единственного участника Общества № 1–10/2025 от 08.08.2025г. Вермундсен Ою частично отменил ранее принятое Решение о выплате дивидендов. Установил, что часть нераспределенной прибыли в сумме 10 000 тыс. рублей останется нераспределенной прибылью Общества.

Расчеты между ООО «Вексон», Вексон Ою и Вермундсен Ою производятся безналичным путем.

Заработная плата Ликвидатору, которого назначил учредитель, составила:

- за 2025г – 4 918 тыс. руб., удержанный НДФЛ – 689 тыс. руб.
- за 2024г – 4 328 тыс. руб., удержанный НДФЛ – 450 тыс. руб.

Страховые взносы, в том числе страхование от несчастных случаев на производстве составили:

- за 2025г – 1 071 тыс. рублей.
- за 2024г - 859 тыс. рублей.

7. Прочие обязательства

По строке 1450 в составе прочих долгосрочных обязательств отражаются суммы обязательства по аренде, подлежащие уплате более, чем через 12 месяцев после отчетной даты:

Вид арендного обязательства	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	На 31.12.2025 (тыс. руб.)
Арендное обязательство по офисным помещениям	88	-
ИТОГО	88	-

По строке 1550 в составе прочих краткосрочных обязательств отражается сумма обязательства по НДС налоговый агент

Вид арендного обязательства	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	На 31.12.2025 (тыс. руб.)
НДС налоговый агент	363	-
ИТОГО	363	-

8. Учет кредитов и займов

На 31.12.2025 года компания не предоставляла и не получала займы и кредиты.

9. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Валюта	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
Доллар США	78,2267	101,6797	89,6883
Евро	92.0938	106.1028	99.1919

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, составила:

Положительные – 504 тыс. руб.

Отрицательные – 248 тыс. руб.

Курсовые разницы, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, отсутствуют.

10. Условные обязательства, условные активы, оценочные обязательства и события после отчетной даты.

Компания не располагает информацией о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности, способных повлиять на данные об активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах организации, отраженных в бухгалтерской отчетности за 2025 год.

11. Применение ПБУ 18/02

11.1. Информации по налогу на прибыль:

Показатель (строка ОФР)		За 2024 (тыс. руб.)	За 2025 (тыс. руб.)
1	Прибыль/убыток до налогообложения (2300)	-5 739	-6 680
2	Ставка налога на прибыль	20,00%	25,00%
3	Условный (доход) расход по налогу на прибыль (=1x2)	1 148	1 670
4	Постоянный налоговый расход	123	-671
5	Расход по налогу на прибыль (2410) (=6+7)	1 025	2 341
	в том числе:		
6	Отложенный налог (2412)	1 025	2 341
7	Налог на прибыль (2411)	0	0
8	Чистая прибыль (2400)	-4 714	-4 339

Изменения отложенного налога (статья 2412) вызваны изменением временных разниц в отчетном периоде, связанных с:

- разницей в признании основных средств;
- разницей в признании оценочного обязательства по неиспользованному отпуску;
- разницей начисленных резервов;
- разницей в отражении аренды
- иные причины.

Причины возникновения/погашения отложенного налога:	За 2024 (тыс. руб.)	За 2025 (тыс. руб.)
Доходы будущих периодов	-56	-140
Основные средства	432	128
Проценты по обязательствам	23	1
Материалы	-253	
Оценочные обязательства и резервы	-178	
Расходы будущих периодов	80	82
Товары	-1 204	
Убытки прошлых лет	2 630	2273
Арендные обязательства	-449	-3

12. Стоимость потребленных энергоресурсов

12.1. Стоимость потребленной электроэнергии в 2025 году входила в стоимость арендной платы помещений, поэтому выделена быть не может.

13. Информация о представлении движения денежных потоков

В Отчете о движении денежных средств за 2025 год данные отражены следующим образом:

- пересчет денежных потоков, выраженных в валюте, производится на дату совершения операции
- поступления от продажи покупателям (заказчикам) продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг отражаются без учета НДС;
- платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги отражаются без учета НДС;

- поступления от покупателей (заказчиков), а также платежи поставщикам (подрядчикам), осуществляемые в порядке предоплаты, отражаются без учета НДС;
- денежные потоки, характеризующие деятельность контрагентов (например, возвраты предоплаты от покупателей и поставщикам, ошибочные перечисления, в том числе по выплате зарплаты) и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам отражаются свернуто;
- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей, вносимых в бюджетную систему РФ или возмещаемых из нее, показывается свернуто в составе прочих поступлений (выплат и перечислений) и определяется по формуле:

НДС в составе поступлений + возмещение НДС из бюджета - НДС в составе платежей – платежи НДС на таможенную - платежи по НДС в бюджет.

НДС в составе поступлений – 194 тыс. рублей
НДС в составе платежей – 359 тыс. рублей
поступления по НДС из бюджета – 203 тыс. рублей.

14. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Рыночный риск:

- 14.1. **Валютный риск** - Общество не подвержено воздействию валютных рисков. Валютные риски связаны с активами и обязательствами Общества, выраженными в иностранных валютах (дебиторской и кредиторской задолженности, полученным заемным средствам, а также по финансовым вложениям).
- 14.1.1. **Риск изменения процентной ставки** - поскольку у компании отсутствуют займы, то компания не подвержена воздействию риска изменения процентной ставки.
- 14.1.2. **Прочий ценовой риск** - компания не подвержена прочему ценовому риску, поскольку у неё отсутствуют вложения в ценные бумаги, имеющие рыночную котировку.
- 14.2. **Кредитный риск** - компания оценивает степень риска как низкую, так как просроченная дебиторская задолженность отсутствует, но вместе с этим некоторые покупатели находятся в состоянии банкротства или неплатежеспособности, ООО размещает средства в финансовые вложения, не выдает поручительства третьим лицам.
- 14.3. **Риск ликвидности** - данный риск средний, так как Общество имеет достаточно денежных средств и ликвидных активов для того, чтобы иметь возможность выполнить непредвиденные требования по ликвидности. Портфель ликвидных активов Общества включает денежные средства и денежные эквиваленты. Денежные эквиваленты и краткосрочные финансовые вложения могут быть реализованы в денежной форме в целях удовлетворения непредвиденных потребностей в ликвидности.
- 14.4. **Риски ведения деятельности** – в 2025 году продолжающаяся геополитическая напряженность в регионе обострена в результате дальнейшего развития ситуации, связанной с Украиной, которая продолжает ухудшаться с февраля 2022 года и остается крайне нестабильной. Обострение геополитической ситуации привело к существенным колебаниям валютных курсов (резкий рост валютных курсов по сравнению с курсами, действовавшими на конец 2021 года, с последующим падением), повышению ключевой ставки Банка России, которая впоследствии была понижена, росту цен на нефть и газ и к падению российского фондового рынка. На финансовых и товарных рынках наблюдается повышенная волатильность. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT и многие другие. Ряд транснациональных групп приостановили или прекратили свою деловую активность в Российской Федерации. Ожидаются дальнейшие санкции и ограничения в отношении деловой активности

организаций, работающих в Российской Федерации, а также дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом, но оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий не представляется возможным.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, поэтому Руководство Общества приняло решение о прекращении деятельности Общества.

15. Исправление ошибок в учете и отчетности

15.1. В отчетном году не выявлено существенных ошибок.

16. Раскрытие информации об экологической деятельности Общества

16.1. В 2025 г. Общество не осуществляло капитальных вложений и текущих расходов, связанных с экологической деятельностью. Отчисления в оценочные обязательства по восстановлению экологической системы не производились (в силу отсутствия деятельности, вовлекшей нарушение экологической системы). Иное финансирование и расходы экологической деятельности не производились.

17. Непрерывность деятельности

17.1. Бухгалтерский убыток Общества за 2025 год составил 4 339 тыс. руб. Стоимость чистых активов на 31.12.2025г. составила 11 156 тыс. руб. 04 июля 2024г. Учредитель Общества принял решение о ликвидации компании. По Решению суда от 19.11.2025 срок ликвидации продлен до 19.06.2026 года.

Ликвидатор
12.03.2026г.

Павлов Андрей Юрьевич

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 (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, 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 затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение 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 затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам 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		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	2 455	(1 828)	-	(2 455)	1 860	(32)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5 577	(4 550)	-	(3 122)	2 879	(157)	-	-	-	-	-	2 455	(1 828)
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	1 657	(1 198)	-	(1 657)	1 213	(15)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 780	(3 953)	-	(3 122)	2 879	(124)	-	-	-	-	-	1 657	(1 198)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	798	(630)	-	(798)	647	(17)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	798	(597)	-	-	-	(33)	-	-	-	-	-	798	(630)
Инвестиционная недвижимость - 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 (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	115	(29)	115	(28)	-	(115)	-	-	-	203	(144)
	За 2024 г.	6 082	(4 055)	429	(6 396)	4 614	(588)	-	-	-	115	(29)
в том числе: Арендованный офис	За 2025 г.	115	(29)	115	(28)	-	(115)	-	-	-	203	(144)
	За 2024 г.	6 082	(4 055)	429	(6 396)	4 614	(588)	-	-	-	115	(29)

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	58	713	3 055
в том числе:			
Арендованный офис	58	86	2 027
Транспортные средства	-	459	827
Другие виды основных средств	-	167	201
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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.	-	-	429	-	-	(429)	-	-
в том числе:									
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	429	-	-	(429)	-	-

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	За 2025 г.	5	-	245	(247)	-	-	X	X	3	-
	За 2024 г.	7 989	(7 287)	43 370	(51 354)	-	7 287	X	X	5	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	5	-	245	(247)	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	1 312	(1 266)	242	(1 508)	-	1 266	(41)	-	5	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 677	(6 021)	43 129	(49 846)	-	6 021	41	-	-	-

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 (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 471	-	144	-	(269)	-	-	-	1 346	-
	За 2024 г.	41 909	-	1 150	-	(41 588)	-	-	-	1 471	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 171	-	66	-	(102)	-	-	-	1 135	-
	За 2024 г.	32 220	-	1 138	-	(32 187)	-	-	-	1 171	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	235	-	-	-	(222)	-	-	-	13	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	78	-	-	-	-	-	78	-
	За 2024 г.	8 344	-	-	-	(8 344)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	270	-	-	-	(137)	-	-	-	133	-
	За 2024 г.	401	-	-	-	(131)	-	-	-	270	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	17	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	709	-	12	-	(703)	-	-	-	17	-
Итого	За 2025 г.	1 471	-	144	-	(269)	-	-	X	1 346	-
	За 2024 г.	41 909	-	1 150	-	(41 588)	-	-	X	1 471	-

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 (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	88	-	-	-	-	(88)	-
	3а 2024 г.	2 223	88	-	(2 223)	-	-	88
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	12 046	502	-	(10 337)	-	88	2 299
	3а 2024 г.	67 178	1 982	-	(57 114)	-	-	12 046
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 940	131	-	(258)	-	-	1 813
	3а 2024 г.	569	1 940	-	(569)	-	-	1 940
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	55 557	-	-	(55 557)	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	(28)	-	88	60
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
	3а 2024 г.	106	-	-	(102)	-	-	4
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	42	363	-	(42)	-	-	363
	3а 2024 г.	-	42	-	-	-	-	42
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	60	-	-	(5)	-	-	55
	3а 2024 г.	265	-	-	(205)	-	-	60
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	681	-	-	(681)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	8	-	-	-	-	8
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате дивидендов	3а 2025 г.	10 000	-	-	(10 000)	-	-	-
	3а 2024 г.	10 000	-	-	-	-	-	10 000
Итого	3а 2025 г.	12 046	502	-	(10 337)	-	X	2 299
	3а 2024 г.	67 178	1 982	-	(57 114)	-	X	12 046

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	888	1 395	2 284	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	888	1 395	2 284	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	247	42 801
Затраты на оплату труда	4 918	11 352
Отчисления на социальные нужды	1 071	2 167
Амортизация	147	745
Прочие затраты	1 856	7 006
Итого по элементам	8 239	64 071
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 239	64 071

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.	-	-	-	-