

# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» за 2025 год

## **1. Общие сведения**

Полное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания»

Юридический адрес:

428000, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, К.Маркса ул, дом № 52, этаж 2, помещение 14

Место нахождения:

428000, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, К.Маркса ул, дом № 52, этаж 2, помещение 14

Почтовый адрес:

428000, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, К.Маркса ул, дом № 52/1, офис 205

Телефон: (8352) 23-69-10 Факс: (8352) 23-69-10

Адрес электронной почты в сети интернет: [suchuan.chuvashia@yandex.ru](mailto:suchuan.chuvashia@yandex.ru)

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» образовано в феврале 2018 года с целью реализации соглашения между Правительством КНР и Правительством Чувашской Республики от 23.05.2016 года «О создании агропромышленного парка «Сычуань-Чувашия».

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **2130197866**

Код причины постановки на учет (КПП): **213001001**

Правовое положение порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

### **Уставный капитал**

Уставный капитал ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» зарегистрирован в сумме 800 000 000 рублей.

Участниками являются: Акционерное общество "Сычуань Рэйлвэй Инвестмент Современное Развитие Сельского Хозяйства" — единственный участник общества. Бенефициар ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» - Правительство Провинции Сычуань Китайской Народной Республики.

### **Сведения о видах деятельности**

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» является производство смешанное сельское хозяйство (Код по ОКВЭД 01.50).

ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Списочная численность работников ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» на 31 декабря 2025 г. составила 8 человек.

**Органами управления ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» являются:**

Высшим органом управления общества является собрание участников.

Общество имеет единоличный исполнительный орган – генерального директора, который избирается общим собранием участников сроком на 3 (три) года. Генеральный директор – Пань Чэнцзе, не резидент Российской Федерации, гражданство — Китайская Народная Республика.

Лицом, ответственным за корпоративное управление в Обществе является генеральный директор Пань Чэнцзе.

## **2. Учетная политика**

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания»( далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества от 10.01.2022, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

Основными допущениями, применяемыми в организации при ведении учетного процесса и при составлении отчетности является обособленность, непрерывность деятельности, последовательность применения учетной политики ( При изменении учетной политики обеспечивается сопоставимость данных бухгалтерской отчетности последующих и предшествующих периодов), временная определенность фактов хозяйственной деятельности.

Так же при ведении учетного процесса и составлении отчетности выполняются следующие требования: достоверность, полнота и своевременность отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности, осмотрительность, приоритет содержания над формой, непротиворечивость и рациональность.

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);

С целью обеспечения единства методик, учетной политикой

«ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» утверждены:

- рабочий план счетов синтетического и аналитического учета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности
- график документооборота с указанием типовых форм, формы первичных документов не предусмотренных типовой формой для оформления хозяйственных операций, указаны правила документооборота и технология обработки учетной информации
- положение о проведении инвентаризации имущества и финансовых обязательств

- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

Достоверность бухгалтерской отчетности обеспечивает соответствие показателей отчетности с реальным финансовым положением и достоверными финансовыми результатами деятельности, точность отчетной информации о финансовом положении организации, финансовом результате его деятельности и движении денежных средств за отчетный период (отсутствие существенных ошибок), подконтрольность.

- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания»

В целях обеспечения полноты и достоверности информации по объектам учета была проведена инвентаризация активов и обязательств, материально-производственных запасов и основных средств - по состоянию на 31.12.2025, денежных средств, дебиторской и кредиторской задолженности, незавершенного производства (счет 20), капитальных вложений (счет 08), доходные вложения (счет 03), резервы предстоящих расходов (счет 96) - по состоянию на 31.12.2025. Проведена обоснованность дебиторской и кредиторской задолженности, списана задолженности по истечении срока исковой давности. Проведена проверка правильности операций в учете, исправлены ошибки.

Бухгалтерская отчетность ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

По окончании отчетного периода, события, которые могут оказать влияние на финансовое состояние нашей организации отсутствуют.

### **Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным.

### **Материально-производственные запасы**

Оценка производственных запасов по следующему варианту: в стоимость сырья и материалов включаются все затраты предприятия по расчету со сторонними организациями. Списание себестоимости материальных ресурсов осуществляется по средней себестоимости (взвешенная цена).

Активы принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

### **Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» и покупателями и заказчиками.

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете не формируется.

### **Займы и кредиты**

В отчетности ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» обязательства, включая кредиторскую задолженность относится к краткосрочным.

### **Налоги и налогообложение**

#### **Расчеты по налогу на добавленную стоимость:**

В целях налогообложения для ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав. Счета-фактуры на аванс создаются и регистрируются на последнее число каждого месяца. Ведется отдельная нумерация счетов-фактур на аванс с префиксов «А».
- 3) установлен отдельный учет операций, облагаемых и необлагаемых НДС, организованный путем открытия субсчетов к счетам реализации на основании данных аналитического учета.

#### **Расчеты по налогу на прибыль**

Ежемесячные расчеты налога на прибыль осуществляется исходя из фактически полученной прибыли, подлежащей налогообложению, нарастающим итогом с начала года. Применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Ведется учет постоянных и временных разниц в оценке активов и обязательств.

### Признание доходов

К налогооблагаемым доходам общества относятся: доходы от реализации товаров (работ, услуг, собственной продукции) и имущественных прав; внереализационные доходы. Датой получения доходов от реализации признается дата реализации, определяемая в соответствии с п.1 ст.39 НК РФ. Доходы организации, отличные от доходов от реализации, признаются внереализационными доходами, учитываемыми в соответствии с требованиями ст. 271 НК РФ. Информация для налогового учета доходов берется из данных бухгалтерского учета.

### Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие внереализационные расходы. Учет расходов по обычным видам деятельности ведется с использованием счетов 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы», 29 «Обслуживающее производство», 44 «Расходы на продажу». Базой распределения общепроизводственных и общехозяйственных расходов между видами продукции является выпуск товарной продукции по плановой себестоимости, с отнесением на счет 20 «Основное производство». К прямым расходам относятся расходы, связанные непосредственно с выпуском продукции, отражаются по дебету счета 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство».

Затраты на строительство собираются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» в разрезе каждого объекта (п.14,3.21.1 Положения по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций).

Расходами признаются любые затраты при условии, что они произведены для осуществления деятельности, направленной на получение дохода.

## 3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

### Основные средства (строка 1150 Баланса)

К основным средствам относится имущество со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев. Первоначальная стоимость основного средства определяется как сумма расходов на его приобретение, сооружение, изготовление. Активы, первоначальной стоимостью более 40000 рублей за единицу принимаются в составе основных средств, погашаются посредством начисления амортизации. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования основных средств определяется с учетом Классификации, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002г.№1(с изменениями и дополнениями.). По объектам основных средств приобретенным до 01.01.2002г. начисление амортизации производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным постановлением СМ СССР от 22.10.1990 №1072. По объектам, бывшим в эксплуатации, срок полезного использования определяется самостоятельно. Суммы начисленной амортизации по объектам основных средств отражаются на счете 02 «Амортизация основных средств».

Объект учета	Местонахождение (для зданий и земельных участков)	Балансовая стоимость на 31.12.2025	Обременение, необходимо указать ДА/НЕТ	Дополнительная информация, в том числе указывается информация в пользу кого обременены объекты ОС
Земельный участок площадью 1200 кв.м., 21:17:000000:5148	Чувашская Республика, Моргаушский район, д.Эхветкасы	154290,65	нет	
Земельный участок площадью 1500	Чувашская Республика,	192863,32	нет	

кв.м., 21:17:000000:5150	Моргаушский район, д.Эхветкасы			
Земельный участок площадью 172149 кв.м., 21:17:000000:5159	Чувашская Республика, Моргаушский район, д.Эхветкасы	22134151,59	нет	
Земельный участок площадью 231138 кв.м., 21:17:000000:5151	Чувашская Республика, Моргаушский район, д.Эхветкасы	29718694,44	нет	
Автомобиль MITSUBISHI PAJERO SPORT Серый		0	нет	
Автомобиль MITSUBISHI PAJERO SPORT Серебристый		0	нет	
Автомобиль УАЗ-374195 Светло-серый		0	нет	
Набор мебели в офис		0	нет	
Офисная мебель		0	нет	
Загрузчик сеялок бортовой ЗСБ-30		0	нет	
Земельные участки по договору № 8 от 15.08.2018 (Порецкое)	Чувашская Республика, Порецкий район	1674610,21	нет	
Земельные участки по договору № 7 от 20.07.2018 (Порецкое)	Чувашская Республика, Порецкий район	2805853,84	нет	
Земельные участки по договору № 1 от 20.07.2018 (Сиява)	Чувашская Республика, Порецкий район	5480624,5	нет	
Земельные участки по договору № 3 от 25.11.2019 (Кудеиха)	Чувашская Республика, Порецкий район	631346,59	нет	
Земельные участки по договору № 1 от 20.07.2018 (Кудеиха)	Чувашская Республика, Порецкий район	3477032,94	нет	
Земельные участки по договору № 1 от 28.02.2019 (Кудеиха)	Чувашская Республика, Порецкий район	303861,71	нет	

Земельные участки по ДС к договору № 1 от 01.07.2019 (Алгаши)	Чувашская Республика, Шумерлинский район	1510806,04	нет	
Земельные участки по договору № 20190701-01 от 01.07.2019 (Алгаши)	Чувашская Республика, Шумерлинский район	9784268,83	нет	

#### **Запасы (Строка 1210 Баланса)**

Процесс приобретения и заготовления материалов осуществляется с применением счета 10 «Материалы» с оценкой материалов на счете 10 в сумме фактических затрат на приобретение за исключением НДС и возмещаемых налогов. Списание ТЗР по инертным материалам производится путем непосредственного отнесения на фактическую себестоимость материала, по остальным видам пропорционально учетной стоимости материалов поступивших в течение месяца по учетной стоимости. При отпуске материальных ценностей в производство и прочем выбытии их оценка производится по среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка) в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

В составе запасов числятся сенаж в количестве 2579460 килограмм на сумм 11496435,04 рублей и солома овсяная в количество 240800 килограмм на сумму 1565200,00 рублей. Указанные запасы находятся на длительном хранении.

Структура запасов, их наличие и движение, отражены в пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, раздел 4 (строка 1210 Баланса)

#### **Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса)**

Сумма дебиторской задолженности ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» по строке 1230 Баланса на конец 2025 года составила 26024 тыс. рублей (на начало 2025 года – 25881 тыс. рублей).

Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, раздел 5

#### **Денежные средства (строка 1250 Баланса):**

Величина денежных средств Общества по состоянию на 01.01.2025 года составляет 62974 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2025 года равна 37686 тыс. руб.

<i>Счет, Наименование</i>	<i>Сумма, руб.</i>	
	<i>01.01.2025</i>	<i>31.12.2025</i>
50. Касса	15	15
51. Расчетный счет	10816	340
52. Валютный счет	26855	6695
<b>Итого</b>	<b>37686</b>	<b>7050</b>

#### **Уставный капитал (строка 1310 Баланса):**

На основании решения единственного участника ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» от 13.12.2017 г. зарегистрирован уставный капитал Общества в 800000000 рублей.

#### **Нераспределенная прибыль (строка 1370 Баланса)**

Нераспределенный убыток на конец отчетного периода по строке 1370 Баланса составил 493787 тыс. руб. За отчетный период по организации убыток составил 19949 тыс. руб.

### Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» по строке 1520 Баланса на конец 2025 года составила 27420 тыс. рублей (на начало 2025 года – 27214 тыс. рублей).

Наличие и движение кредиторской задолженности за 2025 г. отражены в в пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, раздел 5.

Доходов будущих периодов (строка 1530 Баланса) нет.

Размер вознаграждения аппарата управления Общества за 2025 год составляет 12568 тыс. рублей.

## 4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

### Выручка:

Выручка от продажи произведенной продукции, товаров, оказания услуг, и прочие доходы (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) за 2025 год отсутствует.

Состав доходов	2024 год	2025 год
- выручка от реализации продукции	-	-
- проценты к получению	-	-
- прочие доходы	49044	34037
<b>ИТОГО:</b>	<b>49044</b>	<b>34037</b>

### В состав прочих доходов за 2025 год входят:

Статья	Сумма, тыс. руб
Курсовые разницы	18447
Продажа иностранной валюты	15590
<b>Итого прочие доходы</b>	<b>34037</b>

Состав расходов	2024 год	2025 год
- себестоимость продаж	-	-
- коммерческие расходы	-	-
- управленческие расходы	28162	25300
- проценты к уплате	2200	2151
- прочие расходы	50388	27629
<b>ИТОГО:</b>	<b>80750</b>	<b>55080</b>

**Прочие расходы за 2025 год (с расшифровкой элементов затрат) составили:**

Курсовые разницы	11402
Продажа иностранной валюты	15863
Прочие внереализационные доходы (расходы)	12
Расходы на услуги банков	34
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	265
Штрафы, пени уплаченные	53
<b>ИТОГО</b>	<b>27629</b>

Сумма начисленной заработной платы за 2025 год составляет 15426 тыс. рублей, сумма начисленной заработной платы за 2024 год составила 17271 тыс. рублей.

Несмотря на отсутствие выручки, в 2025 деятельность общества не была приостановлена, и в соответствии с Трудовым Кодексом Российской Федерации сотрудникам общества начислялась и выплачивалась заработная плата.

**Чистая прибыль (убыток) отчетного периода:**

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год убыток составил 19949 тыс. руб.

**5. События после отчетной даты**

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

**6. Операции по связанным сторонам**

Операции по связанным сторонам не осуществлялись. В 2025 году выплата вознаграждения руководителю общества по трудовому договору составила 485000,00 рублей.

**7. Совместная деятельность**

Участие в совместной деятельности ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» не осуществляло. Договоры о совместной деятельности не заключались.

**8. Условные факторы хозяйственной деятельности**

На отчетную дату 31.12.2025 года у ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» не имеется исковых заявлений в производстве Арбитражных судов от юридических лиц по хозяйственным договорам, которые могут оказать значительное негативное влияние на финансовое положение предприятия.

У ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» на отчетную дату отсутствуют неразрешенные разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет или по отдельным решениям

Условных фактов хозяйственной деятельности, информацию о которых следовало бы раскрывать в

соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

## 9. Применимость допущения непрерывности деятельности

ООО «Сычуань-Чувашия Агропромышленная торговая компания» не планирует прекращения деятельности и не ожидает возможного возникновения других событий, которые могут повлиять на способность продолжения деятельности непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты. Прекращаемые операции в отчетном периоде отсутствуют. На следующие годы организация планирует осуществлять деятельность по выращиванию кормовых сельскохозяйственных культур таких как вика, овёс, люцерна, а также выращивание рапса и производство рапсового масла с целью реализации в Китай. Выращивание сельскохозяйственных культур планируется осуществлять на арендованных земельных участках в Порецком и Шумерлинском районах Чувашской Республики, кроме того планируется приобретение земельного участка для строительства цеха по производству рапсового масла и складских помещений. При осуществлении сельскохозяйственной деятельности затраты сформированные на счете 08 будут списываться на себестоимость готовой продукции.

## 10. Корректировка бухгалтерской отчетности за 2025г.

Обществом внесены изменения в бухгалтерскую отчетность от 17.03.2026г. Корректировки внесены в Отчет о финансовых результатах за 2025г. - по строке 2220 «Управленческие расходы».

Показатели	На 31.12.2025г	до Исправление	На 31.12.2025г	после
	исправления		исправления	
2220 «Управленческие расходы»	24206	1094	25300	

Генеральный директор

Пань Чэнцзе

«17» марта 2026 года

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**3. Нематериальные активы**

**3.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	На начало года		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 - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	57 582	(5 374)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	57 582	(5 382)
	За 2024 г.	57 582	(5 290)	-	-	-	(84)	-	-	-	-	-	57 582	(5 374)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	77	(69)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	77	(77)
	За 2024 г.	77	(54)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	77	(69)
Офисное оборудование	За 2025 г.	652	(652)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	652	(652)
	За 2024 г.	652	(652)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	652	(652)
Транспортные средства	За 2025 г.	4 653	(4 653)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 653	(4 653)
	За 2024 г.	4 653	(4 584)	-	-	-	(68)	-	-	-	-	-	4 653	(4 653)
Земельные участки	За 2025 г.	52 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52 200	-
	За 2024 г.	52 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52 200	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		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.	28 393	(1 303)	-	-	-	(1 422)	-	-	-	28 393	(2 725)
	За 2024 г.	-	-	28 393	-	-	(1 303)	-	-	-	28 393	(1 303)
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	28 393	(1 303)	-	-	-	(1 422)	-	-	-	28 393	(2 725)
	За 2024 г.	-	-	28 393	-	-	(1 303)	-	-	-	28 393	(1 303)

##### 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	25 668	27 098	91
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	-	8	23
Транспортные средства	-	-	68
Земельные участки	25 668	27 090	-
Неамортизируемые основные средства - всего	52 200	52 200	52 200
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	52 200	52 200	52 200

##### 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	-	-	-



## 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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.	16 550	-	31	(39)	-	-	X	X	16 541	-
	За 2024 г.	16 604	-	102	(156)	-	-	X	X	16 550	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	16 550	-	31	(39)	-	-	-	-	16 541	-
	За 2024 г.	16 604	-	102	(156)	-	-	-	-	16 550	-

### 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.	25 858	-	441	-	(274)	-	-	-	26 024	-
	За 2024 г.	29 505	-	390	-	(4 036)	-	-	-	25 858	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	22 224	-	274	-	(274)	-	-	-	22 224	-
	За 2024 г.	23 397	-	279	-	(1 452)	-	-	-	22 224	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	30	-	-	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	2 577	-	-	-	(2 577)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	14	-	-	-	-	-	14	-
	За 2024 г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7	-	-	-	-	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	7	-	-	-	-	-	-	-	7	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	111	-	115	-	-	-	-	-	226	-
	За 2024 г.	-	-	111	-	-	-	-	-	111	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	8	-	7	-	-	-	-	-	16	-
	За 2024 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	3 507	-	-	-	-	-	-	-	3 507	-
	За 2024 г.	3 507	-	-	-	-	-	-	-	3 507	-
Итого	За 2025 г.	25 858	-	441	-	(274)	-	-	X	26 024	-
	За 2024 г.	29 505	-	390	-	(4 036)	-	-	X	25 858	-

### 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	21 966	21 966	21 966	21 966	23 139	23 139
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	21 966	21 966	21 966	21 966	23 139	23 139

## 8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	67 136	-	-	(11 340)	-	-	55 796
	За 2024 г.	62 881	4 255	-	-	-	-	67 136
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	67 136	-	-	(11 340)	-	-	55 796
	За 2024 г.	62 881	4 255	-	-	-	-	67 136
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	54 975	197	-	(656)	-	-	54 516
	За 2024 г.	28 562	28 239	-	(1 826)	-	-	54 975
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	26 977	197	-	(71)	-	-	27 103
	За 2024 г.	28 449	354	-	(1 826)	-	-	26 977
Расчеты по аренде	За 2025 г.	27 756	-	-	(553)	-	-	27 203
	За 2024 г.	-	27 756	-	-	-	-	27 756
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	118	-	-	(5)	-	-	113
	За 2024 г.	113	5	-	-	-	-	118
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	125	-	-	(28)	-	-	97
	За 2024 г.	-	125	-	-	-	-	125
Итого	За 2025 г.	122 111	197	-	(11 996)	-	X	110 312
	За 2024 г.	91 443	32 494	-	(1 826)	-	X	122 111

### 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	27 083	26 977	28 449
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	27 083	26 977	28 449

### 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.	-	1 094	-	-	1 094
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						

Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	1 094	-	-	1 094
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	39	156
Затраты на оплату труда	15 426	17 261
Отчисления на социальные нужды	1 185	1 370
Амортизация	1 429	1 387
Прочие затраты	7 221	7 987
Итого по элементам	25 300	28 162
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	25 300	28 162