ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Организация:	ООО «СФЕРА-сити»
Идентификационный номер налогоплательщика	0411160152
Форма собственности:	частная собственность
Отчетная дата (число, месяц, год)	31.12.2025
Единицы измерения:	тыс. руб.

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности организации в 2025 г.:

ОКВЭД	Наименование вида деятельности
46.71.2	Торговля оптовая моторным топливом, включая авиационный бензин
82.11	Деятельность административно-хозяйственная комплексная по обеспечению работы организации
68.20.2	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

2. Учетная политика

2.1. Концепция составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее – бухгалтерская отчетность) составлена в соответствии с федеральными стандартами.

2.2. Допущения, принятые при формировании учетной политики

Учетная политика сформирована исходя из допущений:
- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

Организация квалифицирует отсутствие технической возможности удалить из форм бухгалтерской отчетности сроки с отсутствующими показателями как обстоятельства, предусмотренной п.66 (б) ФСБУ 4/2023 как исключение из общего правила о неуказании в отчетности отсутствующей информации. Организация приводит в бухгалтерской отчетности строки с нулевыми значениями, проставляя по отсутствующим показателям прочерки, если эти строки приводятся в формате ГИРБО.

2.3. Изменение учетной политики

Организация внесла изменения в Учетную политику на 2025 год.

В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» были внесены изменения в части представления бухгалтерской отчетности, составе промежуточной отчетности, утверждения формата пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Организация применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» с 1 января 2025 года. В связи с этим были внесены изменения, регламентирующие порядок, сроки и оформление результатов инвентаризации.

2.4. Критерии существенности для раскрытия информации

Организация определяет существенность информации исходя из принципа, что информация является существенной, если ее пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Количественный критерий: Общим уровнем существенности признается величина, составляющая 10% от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Качественный критерий: Независимо от количественной оценки, информация признается существенной, если она связана с операциями, способными изменить восприятие пользователями

финансового положения компании. К таким обстоятельствам относятся, но не ограничиваются: операции со связанными сторонами, судебные разбирательства, нестандартные операции и случаи, когда раскрытие информации необходимо для предотвращения вводящего в заблуждение представления о деятельности компании.

2.5. Нематериальные активы

Нематериальные активы организации классифицируются по видам:
- произведения науки, литературы и искусства;
- программы для электронных вычислительных машин (программы ЭВМ);
- базы данных;
- изобретения;
- лицензии и разрешения;

К объектам НМА относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 14/2022, и стоимостью 100 000 рублей и более.

Стоимость объектов менее установленного лимита, в отношении которых выполняются условия признания их НМА, признается в составе расходов текущего периода.

В целях обеспечения сохранности этих объектов и надлежащего контроля за их движением, их учет осуществляется на отдельном забалансовом счете.

Учет результатов интеллектуальной деятельности, средств индивидуализации, права на которые подтверждены документально, но которые не соответствуют хотя бы одному признаку НМА, установленному п. 4 ФСБУ 14/2020, осуществляется на отдельном забалансовом счете.

При признании в бухгалтерском учете НМА оцениваются по первоначальной стоимости. Оценка НМА после признания осуществляется по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта НМА будет приносить экономические выгоды (доход) организации.

Срок полезного использования подлежит корректировке при принятии решения об изменении СПИ не менее, чем на 30% от оставшегося СПИ.

Амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания НМА в бухгалтерском учете. Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания НМА в бухгалтерском учете.

Не подлежат амортизации объекты НМА, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования. Такие нематериальные активы организация проверяет на возможность определения срока полезного использования ежегодно, а также при наступлении фактов, свидетельствующих о появлении такой возможности.

Начисление амортизации осуществляется линейным способом.

Элементы амортизации НМА подлежат проверке на соответствие условиям их использования. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости организация принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений

2.6. Основные средства и капитальные вложения

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается в бухгалтерских регистрах.

Организация выделяет следующие группы основных средств:

- недвижимость;
- сооружения;
- машины и оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства

РФ. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается организацией самостоятельно и утверждается приказом руководителя.
Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.
Организация начисляет амортизацию линейным способом помесячно.
Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.
Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.

На основании принципа рациональности затраты на капвложения стоимостью менее 100 000 руб. организация учитывает в составе расходов текущего периода
Завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб. увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся.
Затраты на поддержание работоспособности или исправности основных средств, их текущий ремонт, а также неплановый ремонт включаются в расходы организации отчетного периода.

2.7. Учет кредитов и займов

Задолженность по полученным займам и кредитам учитывается без причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договора.
Суммы процентов, причитающиеся к уплате в соответствии с условиями договора займа (кредита), отражаются в бухгалтерском учете по окончании каждого месяца.

2.8. Финансовые вложения

Несущественные затраты при приобретении финансовых вложений признаются прочими расходами.
При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО). Учет векселей осуществляется по стоимости каждой единицы.
Вклады в банках независимо от срока размещения учитываются организацией как финансовые вложения.

2.9. Запасы

Единицей учета запасов является номенклатурный номер.
При выбытии запасы оцениваются по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за месяц.
Затраты на приобретение товаров, учитываются по дебету счета 41. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются.
Транспортно-заготовительные расходы, которые связаны с приобретением товаров, учитываются по дебету счета 44.
Расходы на продажу товаров за исключением расходов на транспортировку товаров в конце месяца полностью списываются с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи». Расходы на транспортировку списываются в дебет счета 90 пропорционально стоимости проданных товаров к общей стоимости товаров, поступивших в течение месяца, с учетом остатка на начало месяца.

2.10. Резервы

Оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков сотрудникам не создается.
Отчисления в резерв по сомнительным долгам не производятся

2.11. Аренда

ФСБУ 25/2018 применяется в упрощенном порядке к определенным договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;

компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду.

срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Под упрощенным порядком понимается, что арендатор не отражает в бухучете право пользования активом и обязательство по аренде. Арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

По договорам аренды с неопределенным сроком действия организация заключает дополнительное соглашение об установлении срока аренды и ведет учет аренды по ФСБУ 25/2018 в общем порядке.

2.12. Признание расходов

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

2.13. Оценочные обязательства

Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков рассчитывается ежемесячно по каждому сотруднику как произведение количества не использованных дней отпуска на последнее число месяца (по данным кадрового учета) и среднего дневного заработка за последние двенадцать месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Основная информация о нематериальных активах, их движении, видах, особенности амортизации, имеющихся ограничениях, капитальных вложениях и правах на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах, отражена в таблицах 3.1 – 3.6 приложений к пояснениям.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Основная информация об основных средствах, их движении, видах, наличии и движении прав пользования активами, особенности амортизации, имеющихся ограничениях, капитальных вложениях в основные средства и в инвестиционную недвижимость, отражена в таблицах 4.1 – 4.6 приложений к пояснениям.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Основная информация о финансовых вложениях, их движении, видах и ином использовании, отражена в таблицах 5.1 – 5.2 приложений к пояснениям

6. ЗАПАСЫ

Основная информация о запасах, их движении, видах и имеющихся ограничениях, отражена в таблицах 6.1 – 6.2 приложений к пояснениям

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Основная информация о дебиторской задолженности, ее движении, видах и о наличии просроченных сумм дебиторской задолженности, отражена в таблицах 7.1 – 7.2 приложений к пояснениям

8. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Основная информация об обязательствах, их движении, видах, о наличии просроченных и оценочных обязательств, отражена в таблицах 8.1 – 8.3 приложений к пояснениям

9. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

9. Основная информация о полученных и выданных обеспечениях обязательств отражена в таблице 9 приложений к пояснениям

10. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

10. Основная информация о расходах по обычным видам деятельности отражена в таблице 10 приложений к пояснениям

11. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

11. Информация о государственной помощи в разрезе бюджетных средств и бюджетных кредитов отражена в таблице 11 приложений к пояснениям.
В отчетном году организация государственную помощь не получала.

12. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

12.1. Общая информация об организации

Общество с Ограниченной Ответственностью «СФЕРА-сити» зарегистрировано 05.06.2012 г.
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1120411001952
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 0411160152
Списочная численность сотрудников Организации на 31.12.2025 составила 5 человек.

Общее собрание участников является высшим органом управления Организации. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы Общего собрания участников определяются в соответствии с федеральным законодательством и Уставом Организации.
В 2025 году единоличным исполнительным органом управления Организации являлся директор Ярофеев А.В.

12.2. Информация о долях в уставном капитале

	Уставный капитал (тыс. руб.)	**Доли, принадлежащие Обществу**	**Доли, выкупленные дочерними и зависимыми предприятиями**
На 31 декабря 2023 г.	**3510**	**-**	**-**
Увеличение (уменьшение) уставного капитала			
Изменение доли, принадлежащей Обществу			
На 31 декабря 2024 г.	**3510**	**-**	**-**
Увеличение (уменьшение) уставного капитала			
Изменение доли, принадлежащей Обществу			
На 31 декабря 2025 г.	**3510**	**-**	**-**

Единственный участник ООО «СФЕРА-сити» - Ярофеев Андрей Вячеславович. В течение отчетного периода доля владения (100%) не изменялась.

Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. составил 100%.

12.3. Состояние чистых активов

Показатели	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Уставный капитал, тыс. руб.	3510	3510	3510
Чистые активы, тыс. руб.	96766	74902	66399

Чистые активы Организации на 31.12.2025 превышают уставный капитал.

12.4. Сумма дивидендов, начисленных в отчетном периоде
В 2025 году выплачены дивиденды 5000,0 тыс.руб.

12.5. Информация о связанных сторонах
Организаций, контролирующих Общество, нет.
Аффилированные лица по состоянию на 31 декабря 2025 г.

N п/п	Наименование или Ф.И.О. аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	Ярофеев Андрей Вячеславович	Санкт-Петербург, ул Рубинштейна, д. 3, литера А, кв. 40	Исполнительный орган/Единственный участник
2	ООО «АЗС 206»	Ленинградская обл, Выборгский р-н, г.Каменногорск, Выборгское ш, дом 1А	50% уставного капитала принадлежит ООО «СФЕРА-сити»
3	ООО «СФЕРА Северо-Запад»	Вологодская обл., Вытегорский р-н, г.Вытегра , Архангельский тракт, дом 35А	Общий единственный участник и исполнительный орган
4	ООО «ЯРКИ»	Ленинградская обл, Киришский р-н, Кириши г, Молодежный б-р, дом 16, вход 2	Родственная связь участников

Характеристика финансово-экономических отношений со связанными сторонами

Наименование	Оборот за отчетный период, тыс. руб.			Незавершенные операции, тыс.руб.	
	продажа	покупка	прочие	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
ООО «АЗС 206»	54682	1953		17641	132
ООО «СФЕРА Северо-Запад»	158584	1574		4710	116
Ярофеев А.В.			105		
ООО «ЯРКИ»	84			7	

Информация о размерах вознаграждений основному управленческому персоналу: Выплаченный доход 739,6 тыс. руб. Удержанный НДФЛ – 110,5 тыс.руб. Страховые взносы –183,4 тыс. руб.

Информация об операциях со связанными сторонами раскрыта в пояснениях в ограниченном объеме в целях не допущения потерь экономического характера и урона деловой репутации организации и ее контрагентов, связанных с ней сторон, в соответствии с п.16 ПБУ 11/2008 «Связанные стороны».

12.6. События после отчетной даты

События после отчетной даты согласно ПБУ 7/98 в бухгалтерской отчетности не отражены, т.к. факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, не имели место быть в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

12.7. Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

В связи со Специальной военной операцией предполагается влияние изменений валютного законодательства и курсов валют, влияние изменений, связанных с производственными цепочками, логистикой и продажами, изменения ключевой ставки Банка России, влияние введенных санкционных ограничений. Руководство организации проводит анализ возможного влияния данных обстоятельств на финансовое положение и результаты деятельности организации. Бухгалтерская отчетность за 2025 год была составлена с учетом допущения о том, что организация не планирует прекращать свою деятельность, начинать процедуру банкротства или реорганизации в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Директор Ярофеев А.В.

«23» 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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	159	(6)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	159	(20)
	За 2024 г.	159	-	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	159	(6)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	159	(6)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	159	(20)
	За 2024 г.	159	-	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	159	(6)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	139	153	159
в том числе: Программы ЭВМ	139	153	159
из них созданные организацией	-	-	-
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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	6 076	(4 163)	-	-	-	(219)	-	-	-	-	-	6 076	(4 382)
	За 2024 г.	6 022	(3 444)	109	(55)	55	(774)	-	-	-	-	-	6 076	(4 163)
в том числе: Здания	За 2025 г.	2 552	(1 624)	-	-	-	(147)	-	-	-	-	-	2 552	(1 771)
	За 2024 г.	2 552	(1 476)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	2 552	(1 624)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	217	(45)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-	217	(83)
	За 2024 г.	272	(52)	-	(55)	55	(48)	-	-	-	-	-	217	(45)
Офисное оборудование	За 2025 г.	112	(15)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	112	(29)
	За 2024 г.	112	(1)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	112	(15)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 086	(2 469)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 086	(2 469)
	За 2024 г.	3 086	(1 915)	-	-	-	(554)	-	-	-	-	-	3 086	(2 469)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	109	(10)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	109	(30)
	За 2024 г.	-	-	109	-	-	(10)	-	-	-	-	-	109	(10)
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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 694	1 913	2 578
в том числе: Здания	781	928	1 076
Машины и оборудование (кроме офисного)	134	172	220
Офисное оборудование	83	97	111
Транспортные средства	617	617	1 171
Другие виды основных средств	79	99	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	109	-	-	(109)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	109	-	-	(109)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	9 410	-	730 400	(735 505)	-	-	-	-	4 305	-
	За 2024 г.	8 010	-	3 728 965	(3 727 565)	-	-	-	-	9 410	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	5 505	-	730 400	(734 105)	-	-	-	-	1 800	-
	За 2024 г.	5 505	-	3 727 565	(3 727 565)	-	-	-	-	5 505	-
Акции	За 2025 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	3 900	-	-	(1 400)	-	-	-	-	2 500	-
	За 2024 г.	2 500	-	1 400	-	-	-	-	-	3 900	-
Итого	За 2025 г.	9 410	-	730 400	(735 505)	-	-	-	-	4 305	-
	За 2024 г.	8 010	-	3 728 965	(3 727 565)	-	-	-	-	9 410	-

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.	7 591	-	1 258 785	(1 242 443)	-	-	X / X	23 933	-
	За 2024 г.	49	-	1 072 748	(1 065 206)	-	-	X / X	7 591	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	8	-	467	(462)	-	-	30 / -	43	-
	За 2024 г.	49	-	327	(368)	-	-	- / -	8	-
Товары	За 2025 г.	7 483	-	1 231 642	(1 215 603)	-	-	(30) / -	23 492	-
	За 2024 г.	-	-	1 046 142	(1 038 659)	-	-	- / -	7 483	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	100	-	26 676	(26 378)	-	-	- / -	398	-
	За 2024 г.	-	-	26 279	(26 179)	-	-	- / -	100	-

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	66 134	-	73 087	80	(62 083)	(17)	-	-	77 201	-
	За 2024 г.	62 611	-	59 627	547	(56 645)	(6)	-	-	66 134	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	35 765	-	35 964	-	(42 685)	(4)	-	-	29 040	-
	За 2024 г.	31 121	-	40 954	-	(36 305)	(5)	-	-	35 765	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	29 410	-	30 615	-	(19 386)	(9)	-	-	40 630	-
	За 2024 г.	25 460	-	19 049	-	(15 098)	(1)	-	-	29 410	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	175	-	3 112	80	(12)	(4)	-	-	3 351	-
	За 2024 г.	4 286	-	(498)	547	(4 160)	-	-	-	175	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	784	-	3 260	-	-	-	-	-	4 044	-
	За 2024 г.	731	-	122	-	(69)	-	-	-	784	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	136	-	-	-	-	-	136	-
	За 2024 г.	1 013	-	-	-	(1 013)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	66 134	-	73 087	80	(62 083)	(17)	-	X	77 201	-
	За 2024 г.	62 611	-	59 627	547	(56 645)	(6)	-	X	66 134	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	10 558	10 253	-	(9 977)	(7)	-	10 827
	За 2024 г.	7 895	10 189	-	(7 519)	(7)	-	10 558
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	664	721	-	(671)	-	-	714
	За 2024 г.	238	671	-	(245)	-	-	664
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9 410	7 362	-	(9 160)	(7)	-	7 605
	За 2024 г.	7 448	9 243	-	(7 274)	(7)	-	9 410
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	24	-	-	(17)	-	-	7
	За 2024 г.	15	9	-	-	-	-	24
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	247	2 155	-	-	-	-	2 402
	За 2024 г.	68	179	-	-	-	-	247
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	82	14	-	(1)	-	-	95
	За 2024 г.	69	13	-	-	-	-	82
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	123	-	-	(123)	-	-	-
	За 2024 г.	57	66	-	-	-	-	123
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	8	2	-	(5)	-	-	5
	За 2024 г.	-	8	-	-	-	-	8
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	(1)	-	-	-	-	(1)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	10 558	10 253	-	(9 977)	(7)	X	10 827
	За 2024 г.	7 895	10 189	-	(7 519)	(7)	X	10 558

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.	-	-	-	-	-
	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	-	2 970	3 084
в том числе:			
Гарантийный взнос	2 741	2 966	2 844
Обеспечение исполнения контракта	-	4	240

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 215 475	1 038 795
Затраты на оплату труда	4 956	3 940
Отчисления на социальные нужды	1 058	755
Амортизация	233	780
Прочие затраты	40 153	20 464
Итого по элементам	1 261 875	1 064 734
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(298)	(100)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 261 577	1 064 634

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.	-	-	-	-