

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.**

### **и отчету о финансовых результатах за 2025г.**

#### **1. Основной вид экономической деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом:**

45.31.1 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

#### **2. Учетная политика**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программы «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства (СМП) и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

##### **2.1. Исправление ошибок и изменение учетной политики**

Общество использует свое право:

- исправлять существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов и расходов текущего отчетного периода;
- отражать в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно, за исключением случаев, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

##### **2.2. Неиспользуемые стандарты**

Общество не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.

##### **2.3. Основание составления бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами

бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

#### **2.4. Учет нематериальных активов**

Общество не применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» в отношении активов, характеризующихся признаками нематериального актива (НМА), но имеющих стоимость за единицу ниже лимита в 100 000 рублей. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов. (п.7 ФСБУ 14/2022).

#### **2.5. Учет основных средств и капитальных вложений в них**

Капитальные вложения в основные средства (ОС) оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капитальных вложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) 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. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.

Организация не проверяет ОС и капитальные вложения на обесценение.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

#### **2.6. Учет запасов**

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

При отпуске материалов в производство, реализации товаров и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости, которая определяется в момент отпуска материала, товара (скользящая оценка). При этом средняя себестоимость рассчитывается путем деления фактической себестоимости материалов, товаров, имевшихся в наличии на момент списания, на их количество.

Транспортные расходы по закупке товара учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу». Транспортные расходы списываются в дебет счета 90 пропорционально стоимости проданных товаров к общей стоимости товаров, поступивших в течение месяца, с учетом остатка на начало месяца.

Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

## **2.7. Учет финансовых вложений**

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные, исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчётной даты.

Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится. (п. 19 ПБУ 19/02).

При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. (п. 26 ПБУ 19/02).

В составе финансовых вложений отражаются денежные средства, отраженные на депозитном счете по сроку превышающие три месяца.

В Бухгалтерском учете банковские вклады (депозиты) сроком до трех месяцев учитываются как денежные эквиваленты на счете 55.03 (Депозитные счета). Банковские проценты за пользование депозитным вкладом относятся к прочим доходам организации. Проценты начисляются за каждый истекший отчетный период в соответствии с условиями договора и признаются в доходах в течение срока договора ежемесячно независимо от фактической выплаты. Резервы на банковские вклады (депозиты) не создаются.

## **2.8. Учет аренды**

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

При соблюдении вышеуказанных условий, арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды (п. 11,12 ФСБУ 25/2018).

## **3. Нематериальные активы**

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

## **4. Основные средства**

Информация об основных средствах раскрыта в табличных Пояснениях 4 «Основные средства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

## **5. Финансовые вложения**

Информация о финансовых вложениях раскрыта в табличных Пояснениях 5 «Финансовые вложения» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

## **6. Запасы**

Информация о запасах раскрыта в табличных Пояснениях 6 «Запасы» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

## **7. Дебиторская задолженность**

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в табличных Пояснениях 7 «Дебиторская задолженность» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

## **8. Кредиторская задолженность**

Информация о кредиторской задолженности раскрыта в табличных Пояснениях 8 «Обязательства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

## **9. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Карадута Александр Андреевич , доля участия – 100 процентов.

В 2025 году дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

#### **10. Расходы по обычным видам деятельности**

Информация о структуре себестоимости продаж раскрыта в табличных Пояснениях 10 «Расходы по обычным видам деятельности» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

#### **11. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган – директор Кириченко Павел Олегович (Решение № 10 от 23.12.2023 г., сроком на 5 (пять) лет).

В связи с отсутствием в штатном расписании ООО «СТАФФ» должности главного бухгалтера, ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на Кириченко Павла Олеговича.

#### **12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в письменных и табличных формах:
- Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025г. в письменной форме;
- Пояснения 4. Основные средства
- Пояснения 6. Запасы
- Пояснения 7. Дебиторская задолженность
- Пояснения 8. Обязательства
- Пояснения 10 расходы по обычным видам деятельности

В силу отсутствия показателей в состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г. не включены следующие табличные пояснения:

- Пояснения 3. Нематериальные активы
- Пояснения 5. Финансовые вложения
- Пояснения 9. Обеспечения обязательств
- Пояснения 11. Государственная помощь.

#### **13. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23.03.2026 г.

Директор ООО «СТАФФ»

Кириченко П.О.

| 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 | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего                                                                                | За 2025 г.            | 43                                       | (19)                                  | 625                                                   | -                                                   | -                                     | (195)                                       | -                   | -                                        | -                       | -                                        | 668                                   | (214)                                    |
|                                                                                                                                                       | За 2024 г.            | -                                        | -                                     | 43                                                    | -                                                   | -                                     | (19)                                        | -                   | -                                        | -                       | -                                        | 43                                    | (19)                                     |
| в том числе:                                                                                                                                          |                       |                                          |                                       |                                                       |                                                     |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                          |                                       |                                          |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                                                                                                | За 2025 г.            | 43                                       | (19)                                  | -                                                     | -                                                   | -                                     | (4)                                         | -                   | -                                        | -                       | -                                        | 43                                    | (23)                                     |
|                                                                                                                                                       | За 2024 г.            | -                                        | -                                     | 43                                                    | -                                                   | -                                     | (19)                                        | -                   | -                                        | -                       | -                                        | 43                                    | (19)                                     |
| Транспортные средства                                                                                                                                 | За 2025 г.            | -                                        | -                                     | 625                                                   | -                                                   | -                                     | (191)                                       | -                   | -                                        | -                       | -                                        | 625                                   | (191)                                    |
|                                                                                                                                                       | За 2024 г.            | -                                        | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -                                           | -                   | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        |
| Инвестиционная недвижимость - всего                                                                                                                   | За 2025 г.            | -                                        | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -                                           | -                   | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        |
|                                                                                                                                                       | За 2024 г.            | -                                        | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -                                           | -                   | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        |
| 4.2. Наличие и движение прав пользования активами                                                                                                     |                       |                                          |                                       |                                                       |                                                     |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                          |                                       |                                          |
| Наименование показателя                                                                                                                               | Период                | На начало года                           |                                       | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | Изменения за период                                 |                                       |                                             |                     |                                          |                         | На конец периода                         |                                       |                                          |
|                                                                                                                                                       |                       | фактическая (переоцененная) стоимость    | накопленные амортизация и обесценение |                                                       | 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.            | -                                        | -                                     | 929                                                   | -                                                   | -                                     | (93)                                        | -                   | -                                        | -                       | -                                        | 929                                   | (93)                                     |
|                                                                                                                                                       | За 2024 г.            | -                                        | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -                                           | -                   | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        |
| в том числе:                                                                                                                                          |                       |                                          |                                       |                                                       |                                                     |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                          |                                       |                                          |
| Транспортные средства                                                                                                                                 | За 2025 г.            | -                                        | -                                     | 929                                                   | -                                                   | -                                     | (93)                                        | -                   | -                                        | -                       | -                                        | 929                                   | (93)                                     |
|                                                                                                                                                       | 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                                                                                                              | 1 290                 |                                          | 24                                    |                                                       | -                                                   |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                          |                                       |                                          |
| в том числе:                                                                                                                                          |                       |                                          |                                       |                                                       |                                                     |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                          |                                       |                                          |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                                                                                                | 20                    |                                          | 24                                    |                                                       | -                                                   |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                          |                                       |                                          |
| Транспортные средства                                                                                                                                 | 1 270                 |                                          | -                                     |                                                       | -                                                   |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                          |                                       |                                          |
| 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.            | -                                        | -                                     | 1 554                                                 | -                                                   | -                                     | (1 554)                                     | -                   | -                                        |                         |                                          |                                       |                                          |
|                                                                                                                                                       | За 2024 г.            | -                                        | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -                                           | -                   | -                                        |                         |                                          |                                       |                                          |
| в том числе:                                                                                                                                          |                       |                                          |                                       |                                                       |                                                     |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                          |                                       |                                          |
| Транспортные средства                                                                                                                                 | За 2025 г.            | -                                        | -                                     | 1 554                                                 | -                                                   | -                                     | (1 554)                                     | -                   | -                                        |                         |                                          |                                       |                                          |
|                                                                                                                                                       | За 2024 г.            | -                                        | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -                                           | -                   | -                                        |                         |                                          |                                       |                                          |

| 6. Запасы                                                               |                       |                           |                        |         |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------|---------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
| 6.1. Наличие и движение запасов                                         |                       |                           |                        |         |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
| Наименование показателя                                                 | Период                | На начало года            |                        | затраты | Изменения за период       |                        |                        |                           | На конец периода       |                           |                        |
|                                                                         |                       | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |         | 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.            | -                         | -                      | 721 630 | (719 107)                 | -                      | -                      | X                         | X                      | 95 104                    | -                      |
|                                                                         | За 2024 г.            | 92 582                    | -                      | 92 582  | -                         | -                      | -                      | X                         | X                      | 92 582                    | -                      |
| в том числе: Сырье и материалы                                          | За 2025 г.            | 4                         | -                      | 579     | (582)                     | -                      | -                      | 49                        | -                      | 50                        | -                      |
|                                                                         | За 2024 г.            | -                         | -                      | 4       | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | 4                         | -                      |
| Товары                                                                  | За 2025 г.            | 90 837                    | -                      | 707 361 | (705 042)                 | -                      | -                      | (49)                      | -                      | 93 107                    | -                      |
|                                                                         | За 2024 г.            | -                         | -                      | 90 837  | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | 90 837                    | -                      |
| Затраты на доставку товаров до складов организации                      | За 2025 г.            | 1 741                     | -                      | 13 690  | (13 483)                  | -                      | -                      | -                         | -                      | 1 947                     | -                      |
|                                                                         | За 2024 г.            | -                         | -                      | 1 741   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | 1 741                     | -                      |
| 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав |                       |                           |                        |         |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
| Наименование показателя                                                 | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г.     | На 31 декабря 2023 г.  |         |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
| Запасы, находящиеся в пути, - всего                                     | -                     | -                         | -                      |         |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего                                   | -                     | -                         | -                      |         |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |

| 7. Дебиторская задолженность                      |                       |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |                      |            |                        |                      |                      |                               |
|---------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности |                       |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |                      |            |                        |                      |                      |                               |
| Наименование показателя                           | Период                | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) |                                    |                      |            |                        |                      | На конец периода     |                               |
|                                                   |                       | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило                                                                                                                    |                                    | погашено             | списано    |                        | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
|                                                   |                       |                      |                               | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                                               | проценты, штрафы и иные начисления |                      | на расходы | восстановление резерва |                      |                      |                               |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего    | 3а 2025 г.            | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г.            | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего   | 3а 2025 г.            | 35 845               | -                             | 14 618                                                                                                                       | -                                  | (22 498)             | -          | -                      | -                    | 27 966               | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г.            | -                    | -                             | 35 845                                                                                                                       | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | 35 845               | -                             |
| в том числе:                                      |                       |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |                      |            |                        |                      |                      |                               |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками             | 3а 2025 г.            | 10 752               | -                             | 2 842                                                                                                                        | -                                  | (3 930)              | -          | -                      | -                    | 9 664                | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г.            | -                    | -                             | 10 752                                                                                                                       | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | 10 752               | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками              | 3а 2025 г.            | 24 566               | -                             | 10 972                                                                                                                       | -                                  | (18 058)             | -          | -                      | -                    | 17 479               | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г.            | -                    | -                             | 24 566                                                                                                                       | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | 24 566               | -                             |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами        | 3а 2025 г.            | 50                   | -                             | 496                                                                                                                          | -                                  | (32)                 | -          | -                      | -                    | 514                  | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г.            | -                    | -                             | 50                                                                                                                           | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | 50                   | -                             |
| Расчеты по налогам и сборам                       | 3а 2025 г.            | -                    | -                             | 280                                                                                                                          | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | 280                  | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г.            | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по НДС                                    | 3а 2025 г.            | 477                  | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (477)                | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г.            | -                    | -                             | 477                                                                                                                          | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | 477                  | -                             |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению  | 3а 2025 г.            | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г.            | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с персоналом по оплате труда              | 3а 2025 г.            | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г.            | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расходы будущих периодов                          | 3а 2025 г.            | -                    | -                             | 29                                                                                                                           | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | 29                   | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г.            | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -                    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Итого                                             | 3а 2025 г.            | 35 845               | -                             | 14 618                                                                                                                       | -                                  | (22 498)             | -          | -                      | X                    | 27 966               | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г.            | -                    | -                             | 35 845                                                                                                                       | -                                  | -                    | -          | -                      | X                    | 35 845               | -                             |
|                                                   |                       |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |                      |            |                        |                      |                      |                               |
| 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                                             | 59                    | 59                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -                    |            |                        |                      |                      |                               |
| в том числе:                                      |                       |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |                      |            |                        |                      |                      |                               |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами        | 59                    | 59                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -                    |            |                        |                      |                      |                               |

| 8. Обязательства                                                             |                       |                       |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |        |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|--------|
| 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) |                       |                       |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |        |
| Наименование показателя                                                      | Период                | На начало года        | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    |          |           |                      | На конец периода |        |
|                                                                              |                       |                       | поступило                                                                                          |                                    | списано  |           | переклассифицировано |                  |        |
|                                                                              |                       |                       | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы |                      |                  |        |
| Долгосрочные обязательства - всего                                           | 3а 2025 г.            | -                     | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                | -      |
|                                                                              | 3а 2024 г.            | -                     | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                | -      |
| Краткосрочные обязательства - всего                                          | 3а 2025 г.            | 91 153                | 9 979                                                                                              | -                                  | (27 486) | -         | -                    | -                | 73 647 |
|                                                                              | 3а 2024 г.            | -                     | 91 153                                                                                             | -                                  | -        | -         | -                    | -                | 91 153 |
| в том числе:                                                                 |                       |                       |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |        |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                        | 3а 2025 г.            | 31 561                | 4 789                                                                                              | -                                  | (21 497) | -         | -                    | -                | 14 854 |
|                                                                              | 3а 2024 г.            | -                     | 31 561                                                                                             | -                                  | -        | -         | -                    | -                | 31 561 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                                         | 3а 2025 г.            | 3 701                 | 4 118                                                                                              | -                                  | (4 840)  | -         | -                    | -                | 2 979  |
|                                                                              | 3а 2024 г.            | -                     | 3 701                                                                                              | -                                  | -        | -         | -                    | -                | 3 701  |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками                                | 3а 2025 г.            | 50 245                | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                | 50 245 |
|                                                                              | 3а 2024 г.            | -                     | 50 245                                                                                             | -                                  | -        | -         | -                    | -                | 50 245 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                                   | 3а 2025 г.            | -                     | 432                                                                                                | -                                  | -        | -         | -                    | -                | 432    |
|                                                                              | 3а 2024 г.            | -                     | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                | -      |
| Расчеты по аренде                                                            | 3а 2025 г.            | -                     | 277                                                                                                | -                                  | -        | -         | -                    | -                | 277    |
|                                                                              | 3а 2024 г.            | -                     | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                | -      |
| Краткосрочные займы                                                          | 3а 2025 г.            | 4 524                 | -                                                                                                  | -                                  | (1 000)  | -         | -                    | -                | 3 524  |
|                                                                              | 3а 2024 г.            | -                     | 4 524                                                                                              | -                                  | -        | -         | -                    | -                | 4 524  |
| Расчеты по налогам и сборам                                                  | 3а 2025 г.            | 134                   | 3                                                                                                  | -                                  | (129)    | -         | -                    | -                | 7      |
|                                                                              | 3а 2024 г.            | -                     | 134                                                                                                | -                                  | -        | -         | -                    | -                | 134    |
| Расчеты по НДС, не отраженные на НДС                                         | 3а 2025 г.            | 864                   | -                                                                                                  | -                                  | (19)     | -         | -                    | -                | 845    |
|                                                                              | 3а 2024 г.            | -                     | 864                                                                                                | -                                  | -        | -         | -                    | -                | 864    |
| Расчеты по НДС                                                               | 3а 2025 г.            | -                     | 330                                                                                                | -                                  | -        | -         | -                    | -                | 330    |
|                                                                              | 3а 2024 г.            | -                     | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                | -      |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению                             | 3а 2025 г.            | 122                   | 31                                                                                                 | -                                  | -        | -         | -                    | -                | 153    |
|                                                                              | 3а 2024 г.            | -                     | 122                                                                                                | -                                  | -        | -         | -                    | -                | 122    |
| Расчеты с подотчетными лицами                                                | 3а 2025 г.            | 3                     | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                | 3      |
|                                                                              | 3а 2024 г.            | -                     | 3                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                | 3      |
| Итого                                                                        | 3а 2025 г.            | 91 153                | 9 979                                                                                              | -                                  | (27 486) | -         | -                    | X                | 73 647 |
|                                                                              | 3а 2024 г.            | -                     | 91 153                                                                                             | -                                  | -        | -         | -                    | X                | 91 153 |
| 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                                                                        | -                     | -                     | -                                                                                                  |                                    |          |           |                      |                  |        |

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя                           | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты                              | 705 585    | 727 710    |
| Затраты на оплату труда                           | 6 228      | 5 507      |
| Отчисления на социальные нужды                    | 1 879      | 1 477      |
| Амортизация                                       | 288        | 4          |
| Прочие затраты                                    | 18 808     | 16 689     |
| Итого по элементам                                | 732 788    |            |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): |            |            |
| незавершенного производства, готовой продукции    | (207)      |            |
| Итого расходы по обычным видам деятельности       | 732 581    | 751 387    |