

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ЮНЕКС» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ЮНЕКС» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 09.06.2009

Свидетельство о государственной регистрации № 1097847162577, ИНН 7802472184, КПП 780201001, КПП780545001 юридический адрес: 194356, Санкт-Петербург г, Энгельса пр-кт, дом № 126, корпус 1, кв.231

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. Учредители и аффилированные лица организации:

- КУДАЕВ АЛЕКСАНДР ВЯЧЕСЛАВОВИЧ— учредитель 50% доли в уставном капитале, занимает должность з генерального директора организации;
- КУДАЕВА НАДЕЖДА МИХАЙЛОВНА— учредитель 50%-ной доли в уставном капитале;

1.3. Основной вид деятельности организации: 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

1.4. Средняя численность сотрудников на 31 декабря 2024года составила 4 человека.

1.5. Филиалы и представительства отсутствуют. Есть территориально обособленное подразделение в Кировском районе г. Санкт-Петербурга, зарегистрированное в МИ ФНС №19.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ЮНЕКС» утверждена приказом генерального директора Кудяева А.В. от 30.12.2023 № 1/У. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2.3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2.5. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
 - сооружения
 - машины и оборудование (кроме офисного)
 - офисное оборудование
 - транспортные средства
 - производственный и хозяйственный инвентарь
 - рабочий скот
 - продуктивный скот
 - многолетние насаждения
 - земельные участки
 - объекты природопользования
 - капитальные вложения в арендованное имущество
 - прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
 - другие виды основных средств
- Нематериальные активы классифицируются по группам:

- произведения науки, литературы и искусства
- программы ЭВМ
- базы данных
- изобретения
- полезные модели
- промышленные образцы
- секреты производства (ноу-хау)
- селекционные достижения
- лицензии и разрешения
- другие НМА

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

2.6. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018). В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018). Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

2.7. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости. Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат, плановой себестоимости выпуска.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

2.8. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.9. Резервы по сомнительным долгам

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого месяца организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом. По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

2.10. Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств общая сумма платежа по всем налогам, сборам и иным обязательным платежам, расчеты по которым осуществляются через единый налоговый счет, представляется в составе денежных потоков от текущих операций (п. 2 Рекомендации БМЦ Р-175/2025-КпР "Единый налоговый счет").

3. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции:

3.1. 25.03.2025 общим собранием учредителей ООО «ЮНЕКС» рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2024 год. Итоги 2024 года признаны удовлетворительными. Учредителями были одобрены начисление и выплата доходов из чистой прибыли прошлых лет в 2024 году. Доход из чистой прибыли начислен и выплачен – **15 780 215** рублей.

- Доход из чистой прибыли прошлых лет Кудяевой Н.М. в 2024г. составил **-7 890 108** рублей.
- Доход из чистой прибыли прошлых лет Кудяева А.В. в 2024г. составил **-7 890 108** рублей.

Со всех выплат начислен и перечислен бюджет НДФЛ.

3.2. В течение 2025 года на внеочередных общих собраниях учредителей ООО «ЮНЕКС» были приняты решения о распределении чистой прибыли прошлых лет между участниками ООО пропорционально их долям в УК в сумме - **31 898 610** рублей.

- Доход из чистой прибыли прошлых лет Кудяевой Н.М. в 2025г. составил **-15 949 305** рублей.
- Доход из чистой прибыли прошлых лет Кудяева А.В. в 2025г. составил **-15 949 305** рублей.

Выплаты произведены путем перечисления на банковские карты участников. Начислен удержан и перечислен в бюджет НДФЛ в размере - **4 688 792** руб.

4. Основные показатели деятельности организации за 2025 год (в рублях)

В отчетном году выручка ООО «ЮНЕКС» составила:

| | | |
|---|--|-------------|
| 1 | По основному виду деятельности «Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.» | 256 332 423 |
| 2 | По прочим видам деятельности | 0 |
| 3 | Прочие доходы (реализация основных средств) | 0 |

Затраты

| | | |
|---|--------------------------------|-------------|
| 1 | Материальные затраты | 127 811 |
| 2 | Амортизация основных средств | 131 435 |
| 3 | Фонд оплаты труда | 2 930 681 |
| 4 | Отчисления на социальные нужды | 685 446 |
| 5 | Аренда помещений | 394 536 |
| 6 | Себестоимость | 200 013 720 |
| 6 | Прочие расходы | 11 212 531 |

Расшифровка расчетов по возмещаемым расходам

| | | |
|---|---|------------|
| 1 | Задолженность Заказчиков по возмещаемым расходам на 01.01.2025 года (Д счета 76.09) | 38 252 |
| 2 | Поступления за возмещаемые расходы (К счета 76.09-Д сч. 51) | 51 074 043 |
| 3 | Поступление возмещаемых расходов от Поставщиков | 43 043 962 |
| 4 | Задолженность перед Заказчиками по возмещаемым расходам на 31.12.2025 | 7 991 829 |

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

| Показатель | На начало года | | Изменение за период | | | Остаток на конец года | |
|--|----------------|--------|---------------------|----------|---------|-----------------------|--------|
| | По договорам | Резерв | Поступило | Выбыло | | Текущая | Резерв |
| | | | | Погашено | Списано | | |
| Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе | 20 135 | | 58 248 | 18 614 | | 59 769 | |
| Поставщики | 11 398 | | 56 834 | 11 635 | | 56 597 | |
| Покупатели | 281 | | 627 | 264 | | 644 | |

| | | | | | | | |
|--------|-------|--|-----|-------|--|-------|--|
| Прочая | 8 456 | | 787 | 6 715 | | 2 528 | |
|--------|-------|--|-----|-------|--|-------|--|

6. Оценочные обязательства и резервы

6.1. ООО «ЮНЕКС» относится к СМП и согласно учетной политике не применяет

6.2. Резерв по сомнительным долгам сформирован в бухгалтерском учете в размере-279 386 руб, восстановлен в размере-89 664руб.

6.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025оду в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 -0.

Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0%.

Списочная численность работников на 31.12.2025 — 4 человека.

Среднемесячная зарплата — 61 056 рублей.

Генеральный директор ООО «ЮНЕКС» /Кудаев А.В./

25.03.2026

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего | - | - | - |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | - | - | - |

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|---|---------------------|-------------------------|
| | | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | списано | принято к учету в качестве нематериальных активов | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | 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. | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Офисное оборудование | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Рабочий скот | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Продуктивный скот | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Многолетние насаждения | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Объекты природопользования | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения в арендованное имущество | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые по статье 130 ГК РФ к недвижимости | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | 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 | 457 | 249 | 166 |
| в том числе: | | | |
| Офисное оборудование | 457 | 249 | 166 |
| Неамортизируемые основные средства - всего | (14) | (14) | - |
| 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 | | | |
| Офисное оборудование | (14) | (14) | - |
| 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 | слисано | принято к учету в качестве основных средств | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего | За 2025 г. | - | - | 340 | - | - | (340) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 269 | - | - | (269) | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Оборудование (объекты) | За 2025 г. | - | - | 340 | - | - | (340) | - | - |

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|--|------------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|--|--|----------------------|--------------------------|---------------------------|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | списано | | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | 3а 2025 г. | 4 234 | - | - | - | - | - | - | - | - | 4 234 | - |
| | 3а 2024 г. | 4 234 | - | - | - | - | - | - | - | - | 4 234 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Паи | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Акции | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Долговые ценные бумаги | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | 3а 2025 г. | 4 234 | - | - | - | - | - | - | - | - | 4 234 | - |
| | 3а 2024 г. | 4 234 | - | - | - | - | - | - | - | - | 4 234 | - |
| Вклады по договору простого товарищества | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Резервы под обесценение финансовых вложений | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | 3а 2025 г. | 8 000 | - | 119 416 | (119 771) | - | - | - | - | - | 7 645 | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | 10 000 | (2 000) | - | - | - | - | - | 8 000 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Депозитные счета | 3а 2025 г. | 8 000 | - | 119 416 | (119 771) | - | - | - | - | - | 7 645 | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | 10 000 | (2 000) | - | - | - | - | - | 8 000 | - |
| Депозитные счета (в валюте) | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Резервы под обесценение финансовых вложений | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 3а 2025 г. | 12 234 | - | 119 416 | (119 771) | - | - | - | - | - | 11 879 | - |
| | 3а 2024 г. | 4 234 | - | 10 000 | (2 000) | - | - | - | - | - | 12 234 | - |

5.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | - | - | - |

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|--|------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты | списано | | резерв под обесценение | изменения видов запасов | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| | | | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | |
| Запасы - всего | 3а 2025 г. | - | - | 200 200 | (200 142) | - | - | X | X | 58 | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | 143 581 | (143 581) | - | - | X | X | - | - |
| в том числе: Сырье и материалы | 3а 2025 г. | - | - | 186 | (128) | - | - | - | - | 58 | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | 22 | (22) | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Незавершенное производство | 3а 2025 г. | - | - | 200 014 | (200 014) | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | 143 559 | (143 559) | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Иные виды запасов | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| Готовая продукция | - | - | - |
| Товары | - | - | - |
| Иные виды запасов | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|--------|------|--------|---|----------|---|------|---|--------|-------|---|
| Расчеты с подотчетными лицами | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 3а 2025 г. | 6 475 | - | - | - | (6 475) | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | 6 475 | - | - | - | - | - | - | 6 475 | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 3а 2025 г. | 20 134 | (16) | 58 248 | - | (18 613) | - | (90) | X | 59 769 | (206) | - |
| | 3а 2024 г. | 9 681 | - | 18 196 | - | (7 743) | - | (16) | X | 20 134 | (16) | - |

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 21 853 | 21 646 | 1 749 | 1 733 | 211 | 211 |
| в том числе: | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 20 828 | 20 828 | 1 558 | 1 558 | 143 | 143 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 644 | 438 | 132 | 116 | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 381 | 381 | 59 | 59 | 67 | 67 |

8. Обязательства

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

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | | | На конец периода |
|---|------------|----------------|--|------------------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|
| | | | поступило | | списано | | переклассифицировано | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Долгосрочные кредиты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Безвозмездные поступления | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по возмещению материального ущерба | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 9 622 | 71 847 | - | (8 877) | - | - | 72 592 |
| | За 2024 г. | 6 084 | 9 023 | - | (5 484) | - | - | 9 622 |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 35 | 408 | - | (35) | - | - | 408 |
| | За 2024 г. | 143 | 45 | - | (154) | - | - | 35 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 8 811 | 59 451 | - | (8 811) | - | - | 59 451 |
| | За 2024 г. | 5 330 | 8 811 | - | (5 330) | - | - | 8 811 |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 20 | 8 373 | - | (20) | - | - | 8 373 |
| | За 2024 г. | - | 20 | - | - | - | - | 20 |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | |
|--|------------|-------|--------|---|---------|---|---|---|--------|
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные кредиты | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные займы | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Проценты по займам и кредитам | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | 3а 2025 г. | 701 | 3 271 | - | - | - | - | - | 3 972 |
| | 3а 2024 г. | 610 | 91 | - | - | - | - | - | 701 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | 3а 2025 г. | - | 333 | - | - | - | - | - | 333 |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3а 2025 г. | 44 | 12 | - | - | - | - | - | 56 |
| | 3а 2024 г. | - | 44 | - | - | - | - | - | 44 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 3а 2025 г. | 11 | - | - | (11) | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | 11 | - | - | - | - | - | 11 |
| Расчеты с подотчетными лицами | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 3а 2025 г. | 9 622 | 71 847 | - | (8 877) | - | X | - | 72 592 |
| | 3а 2024 г. | 6 084 | 9 023 | - | (5 484) | - | X | - | 9 622 |

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 | 56 160 | 278 | 22 |
| в том числе: | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 40 | 12 | 14 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 47 748 | 245 | 7 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 8 373 | 20 | - |

8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---------------------------------|------------|----------------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
| | | | признано | списано | | |
| | | | | погашено | как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - всего | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - |

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 128 | 22 |
| Затраты на оплату труда | 2 931 | 2 609 |
| Отчисления на социальные нужды | 685 | 537 |
| Амортизация | 131 | 181 |
| Прочие затраты | 211 621 | 157 832 |
| Итого по элементам | 215 496 | 161 180 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 215 496 | 161 180 |