ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общество с ограниченной ответственностью "Торговый дом "ЛОТ"

ЗА 2025 ГОД

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Торговый дом «ЛОТ»
за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Торговый дом «ЛОТ», ИНН 7706444427 КПП 770601001, (далее – «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общая информация

1.1. Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «ЛОТ».

1.2. Юридический адрес: 119180, Город Москва, улица Большая Полянка, дом 7/10, строение 1.

1.3. Дата государственной регистрации: 30.11.2016г., основной государственный регистрационный номер 5167746390378.

1.4. По состоянию на 31.12.2025 уставный капитал Общества составляет 55 тыс. руб. 100% уставного капитала принадлежит ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МОЛОН РИАЛ ЭСТЕЙТ С.Р.Л.".

Бенефициарным владельцем общества является Франческо Молон.

1.5. Основной вид деятельности Общества: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

1.6. Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год составлена согласно требованиям и по формам, утвержденным приказом Минфина от 04.10.2023 №157н. Годовая бухгалтерская отчетность включает полный комплект отчетности: Бухгалтерский баланс; Отчет о финансовых результатах; Отчет об изменениях капитала, Отчет о движении денежных средств, Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой форме.

1.7. Среднесписочная численность работников в 2025 году составляет 1 человек.

1.8. Открытые банковские счета Общества по состоянию на 31.12.2025:

№ п/п	Вид счета	Номер счета	Наименование банка (кредитного учреждения)	Местонахождение банка (кредитного учреждения): почтовый индекс, адрес, телефон)
1	2	3	4	5
1	Расчетный (руб.)	40702810838110020372	ПАО Сбербанк	г. Москва, улица Вавилова, дом 19, + 7 495 500-55-50
4	Расчетный (руб.)	40702810600000267420	АО "Райффайзенбанк"	г. Москва, Смоленская-Сенная площадь, дом 28, (495) 721-91-00, 721-9900, 721-9901
5	Расчетный (EUR)	40702978000000046332	АО "Райффайзенбанк"	г. Москва, Смоленская-Сенная площадь, дом 28, (495) 721-91-00, 721-9900, 721-9901
6	Расчетный транзитный (EUR)	40702978300000046333	АО "Райффайзенбанк"	г. Москва, Смоленская-Сенная площадь, дом 28, (495) 721-91-00, 721-9900, 721-9901

2. Организация бухгалтерского учета

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной системы 1С: «Предприятие» (версия 8.3).

Ведение бухгалтерского учета осуществляется Обществом самостоятельно с привлечением ООО «Карнелутти Руссия», ИНН 7701909781, в соответствии с договором №20221201 от 01.12.2022.

Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

План счетов бухгалтерского учета

В Обществе разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31.10. 2000 № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации № 4н от 13.01.2023г.

Инвентаризация основных средств проводится по отдельным подразделениям и отдельным классам основных средств не реже одного раза в 3 года.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс рубля, установленный Центральным банком Российской Федерации («ЦБ РФ»), действующий на день совершения операции.

Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях, регулируется ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». В соответствии с ПБУ 3/2006 обязательства, выраженные в иностранной валюте, но оплачиваемые в рублях, подлежат пересчету в рубли по состоянию:

- на дату их принятия к учету;
- на последнюю дату месяца, на отчетную дату и на дату совершения операции;
- на дату погашения обязательства.

Курсовые разницы отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов развернуто.

Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы отражаются в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, если предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты, более 12 месяцев - в составе внеоборотных. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Учет основных средств

В соответствии с ФСБУ 6/2020, основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств считается как общая сумма, связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Основные средства стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Начисление амортизации основных средств производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

За отчетный период переоценка и поверка ОС на обесценение не производилась.

Общество не имеет основных средств, пригодных для использования, но не участвующих в производственном процессе.

Общество в отчетном периоде не передавало ОС в аренду.

На отчетную дату Общество не имеет основных средств, находящихся в залоге.

Сроки полезного использования основных средств (в годах) определяются исходя из положений Постановления правительства РФ № 1 от 01.01.2002, применяемые для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы основных средств	**Сроки полезного использования (лет)**	
	От (минимум)	**До (максимум)**
Машины и оборудование	3	15
Прочие основные средства	2	10
Транспортные средства (легковые)	3	5

Стоимость объекта основных средств, который выбывает или не способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем, подлежит списанию с бухгалтерского учета.

Доходы и расходы от выбытия и реализации основных средств отражаются в отчете финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов в нетто оценке.

Учет финансовых вложений

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

В случае возникновения обесценения финансовых вложений они отражаются в бухгалтерской отчетности за минусом резерва под обесценение финансовых вложений в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Учет материально-производственных запасов (МПЗ)

Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Сумма фактических затрат на приобретение МПЗ формируется на счете 10 «Материалы» и 41 «Товары для перепродажи» включает в себя:

- суммы, предъявленные поставщиком товара по договору поставки товара;
- расходы по доставке товара до склада Общества;
- таможенные пошлины и сборы;
- услуги таможенного брокера (регистрация груза на таможенном посту, заполнение листов таможенной декларации, курьерская доставка, погрузо-разгрузочные работы, хранение груза на складе временного хранения, административная подготовка документации, пост-доставка груза с таможенного терминала на склад Общества и пр.) и т.д.

Общество ведет учет отпуска МПЗ в производство (реализации, иного выбытия) по методу средней себестоимости.

Компания не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором они были понесены.

На отчетную дату МПЗ оцениваются по наименьшей из фактической себестоимости и чистой стоимости продажи. Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением, под которое создается резерв. При этом балансовой стоимостью МПЗ считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

В 2025 году резерв под снижение стоимости МПЗ Обществом не создавался.

Учет доходов

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Для целей аналитического учета выделяются следующие виды доходов по обычным видам деятельности:

- доходы от реализации покупных товаров,
- Доходы от услуг аренды.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, указанных выше считаются прочими доходами.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества, имеется в случае, когда Общество в будущем получит в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Курсовые разницы учитываются в отчете о финансовых результатах развернуто.

Учет расходов

Расходы в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности Общества подразделяются расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. Расходы Общества по обычным видам деятельности включают Себестоимость продаж и Управленческие расходы.

В составе Себестоимости продаж отражаются следующие виды расходов:
- закупочная стоимость товаров для перепродажи;
- таможенный сбор и пошлина;
- услуги таможенного брокера.

Перечень расходов, учитываемых в составе Себестоимости продаж, не является закрытым.

В состав Управленческих расходов входят следующие виды расходов:
- амортизация;
- расходы на оплату труда персонала;
- обязательные страховые взносы с оплаты труда персонала;
- коммунальные услуги и услуги по обслуживанию помещений;
- материальные расходы;
- бухгалтерские и аудиторские услуги;
- консультационные услуги;
- налог на имущество.

Перечень расходов, учитываемых в составе Управленческих расходов, не является закрытым

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, являются прочими расходами.

К прочим расходам Общества относятся:

- отрицательные курсовые разницы;
- расходы в виде отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- расходы по оценочным обязательствам;
- расходы на услуги банков;
- иные аналогичные расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов.

Учет оценочных резервов и оценочных обязательств

Общество отражает в отчетности следующие виды оценочных обязательств:

- на оплату неиспользованных отпусков.

Учет расходов будущих периодов

Учет расходов будущих периодов осуществляется на счете 97 «Расходы будущих периодов» по фактически произведенным затратам. Списание расходов будущих периодов осуществляется ежемесячно в дебет счетов учета расходов в течение срока, определенного в соответствующих документах (лицензиях, договорах и т.п.). В случае если из соответствующих документов невозможно сделать вывод о сроке, то он устанавливается в размере 5 лет.

Расходы будущих периодов погашаются равномерно, исходя из срока действия лицензии, авторского договора и договора о предоставлении права доступа к электронным сайтам, правообладателем которых является предоставляющая сторона по договору, или равномерно в течение 5 лет - в случае, когда в договоре срок его действия не определен.

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов и прочих внеоборотных активов в зависимости от ожидаемого срока полезного использования в момент приобретения соответствующего актива.

Отложенный налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

3. Расшифровка отдельных статей бухгалтерской отчетности

3.1. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств за отчетный период представлена в Таблице 4.1 «Наличие и движение основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.2. Отложенные налоговые активы и обязательства

Величина отложенных налоговых активов по видам на 31 декабря 2025, 2024 гг. отражена в таблице:

(тыс. руб.)

Показатель	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024
Оценочные обязательства на оплату отпусков	3	6
Основные средства	4	4
Расходы будущих периодов	835	827
Прочие (в т. ч. убытки прошлых лет)	2 570	2 570
Итого по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» Бухгалтерского баланса	**3 412**	**3 407**

Величина отложенных налоговых обязательств по видам на 31 декабря 2025, 2024 гг. отражена в таблице:

(тыс. руб.)

Показатель	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024
Доходы будущих периодов	204	107
Итого по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» Бухгалтерского баланса	**204**	**107**

3.3. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы по состоянию на 31 декабря 2025, 2024гг. представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

Показатель	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024
Товары для перепродажи	5 258	5 258
Итого по строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса	**5 258**	**5 258**

По состоянию на 31 декабря 2025, 2024гг. в Обществе не имелось материально-производственных запасов, находящихся в пути или переданных в залог.

3.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность Общества по состоянию на 31 декабря 2025, 2024гг. представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

Показатель	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024
Покупатели и заказчики:	1 557	793
Авансы, выданные поставщикам	3	414
Прочие дебиторы:	80	31
Итого по строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса	**1 640**	**1 238**

3.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения Общества по состоянию на 31 декабря 2025, 2024гг. отсутствуют.

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты Общества по состоянию на 31 декабря 2025, 2024 гг. представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

Показатель	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024
Текущие счета в рублях в банках	1 244	1 619
Итого по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса	**1 244**	**1 619**

3.7. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2025, 2024 гг. составляет 55 тыс. руб.

Структура учредителей по состоянию на 31 декабря 2024 и 31 декабря 2025 гг. представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

Показатель	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МОЛОН РИАЛ ЭСТЕЙТ С.Р.Л.".	55	55
Итого по строке 1310 «Уставный капитал» Бухгалтерского баланса	**55**	**55**

Добавочный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2025, 2024 гг. составляет 7 918 тыс. руб. и сформирован за счет вкладов учредителей в имущество Общества.

3.8. Заемные средства

Заемные средства Общества по состоянию на 31 декабря 2025, 2024 гг. представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

Показатель	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024
Долгосрочные займы, выданные учредителями	1 289	1 485
Итого по строке 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса	**1 289**	**1 485**

3.9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31 декабря 2025, 2024 гг. представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

Показатель	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024
Поставщики и подрядчики	101	332
Расчеты по налогам и сборам	719	752
Итого по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса	**820**	**1 084**

3.10. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства Общества по состоянию на 31 декабря 2025, 2024гг. представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

Показатель	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024
Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков	13	22
Итого по строке 1540 «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса	**13**	**22**

3.11. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности Общества в разрезе элементов затрат за 2025 и 2024 гг. представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

Показатель	За 2025 год	За 2024 год
Материальные затраты	**-**	**-**
Расходы на оплату труда	**179**	**186**
Отчисления на социальные нужды	**54**	**57**
Амортизация	**387**	**398**
Прочие затраты, в т.ч.:	**4 141**	**2 991**
Бухгалтерские и юридические услуги	188	182
Коммунальные услуги и обслуживание помещений	1 472	668
Налог на имущество	2 095	2 101
Прочие	386	40
Изменение остатков незавершенного производства	**-**	**-**
Итого:	**4 761**	**3 632**

3.12. Прочие доходы

Прочие доходы Общества за 2025 и 2024 гг. представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

Показатель	За 2025 год	За 2024 год
Курсовые разницы	386	248
Прочие доходы	6	3
Итого:	**392**	**251**

3.13. Прочие расходы

Прочие расходы Общества за 2025 и 2024 гг. представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

Показатель	За 2025 год	За 2024 год
Курсовые разницы	(190)	(367)
Расходы на услуги банков	(35)	(37)
Прочие расходы	(386)	(113)
Итого:	**(611)**	**(517)**

3.14. Курсы валют

Курсы Центрального банка Российской Федерации, действовавшие на дату составления бухгалтерской отчетности:

(руб.)

Показатель	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024
Евро	92,0938	106,1028
Доллар США	78,2267	101,6797

3.15. Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль Общества за 2025 и 2024 гг. представлен следующим образом:

(тыс. руб.)

Показатель	За 2025 год	За 2024 год
Прибыль до налогообложения	**148**	**(1 053)**
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	**37**	**(210)**
Постоянные налоговые активы/обязательства, в т.ч.:	**94**	**20**
по расходам, не учитываемым в целях налогообложения прибыли	*94*	***20***
Изменение отложенных налогов, в т.ч.:	**(91)**	**191**
по курсовым разницам (РБП)	**-**	(50)
по курсовым разницам (ДБП)	*97*	*69*
по оценочным обязательствам	*2*	*-*
По убытку текущего периода	*-*	*170*
по прочим временным разницам	*(8)*	*2*
Итого текущий налог на прибыль:	**(40)**	**-**
Корректировка отложенных налогов в связи с изменением ставки по налогу на прибыль с 20% до 25% с 01.01.2025		**660**
Итого чистая прибыль:	**17**	**(202)**

5. Связанные стороны

У Общества отсутствуют операции со связанными сторонами за 2025, 2024 и 2023 год.

6. Управленческий персонал

В течение 2025 года основным управленческим персоналом являлся Генеральный директор, Шахкеримова Виктория Касымовна.

5. Условные обязательства и события после отчетной даты

Условные обязательства и события после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность Общества за 2025 год, отсутствуют.

Руководитель В.К. Шахкеримова
18.03.2026г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	20 070	(7 117)	-	-	-	(387)	-	-	-	-	-	20 070	(7 504)
	За 2024 г.	20 070	(6 719)	-	-	-	(398)	-	-	-	-	-	20 070	(7 117)
в том числе: Здания	За 2025 г.	19 352	(6 668)	-	-	-	(315)	-	-	-	-	-	19 352	(6 983)
	За 2024 г.	19 352	(6 353)	-	-	-	(315)	-	-	-	-	-	19 352	(6 668)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	341	(241)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	341	(284)
	За 2024 г.	341	(198)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	341	(241)
Офисное оборудование	За 2025 г.	201	(165)	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-	201	(182)
	За 2024 г.	201	(137)	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-	201	(165)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	177	(42)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	177	(54)
	За 2024 г.	177	(30)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	177	(42)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	12 566	12 953	13 351
в том числе: Здания	12 368	12 683	12 999
Машины и оборудование (кроме офисного)	57	100	143
Офисное оборудование	18	36	63
Другие виды основных средств	123	134	146
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

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

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	5 258	-	-	-	-	-	X / X	5 258	-
	За 2024 г.	5 258	-	-	-	-	-	X / X	5 258	-
в том числе:										
Товары для перепродажи	За 2025 г.	5 258	-	-	-	-	-	- / -	5 258	-
	За 2024 г.	5 258	-	-	-	-	-	- / -	5 258	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 238	-	1 640	-	(1 238)	-	-	-	1 640	-
	За 2024 г.	744	-	510	-	(16)	-	-	-	1 238	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	793	-	1 557	-	(793)	-	-	-	1 557	-
	За 2024 г.	319	-	474	-	-	-	-	-	793	-
Авансы выданные	За 2025 г.	414	-	3	-	(414)	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	392	-	36	-	(14)	-	-	-	414	-
Прочая	За 2025 г.	31	-	80	-	(31)	-	-	-	80	-
	За 2024 г.	33	-	-	-	(2)	-	-	-	31	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 238	-	1 640	-	(1 238)	-	-	X	1 640	-
	За 2024 г.	744	-	510	-	(16)	-	-	X	1 238	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 485	190	-	(386)	-	-	1 289
	За 2024 г.	1 389	345	-	(248)	-	-	1 485
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 485	190	-	(386)	-	-	1 289
	За 2024 г.	1 389	345	-	248	-	-	1 485
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 084	820	-	(1 084)	-	-	820
	За 2024 г.	1 948	212	-	(1 075)	-	-	1 084
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	332	101	-	(332)	-	-	101
	За 2024 г.	1 407	-	-	(1 075)	-	-	332
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	752	719	-	(752)	-	-	719
	За 2024 г.	541	212	-	-	-	-	752
Прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 569	1 010	-	(1 470)	-	X	2 109
	За 2024 г.	3 337	557	-	(1 323)	-	X	2 569

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	-	-	-
в том числе:	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	22	39	(48)	-	13
	За 2024 г.	15	7	-	-	22
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	22	39	(48)	-	13
	За 2024 г.	15	7	-	-	22

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	-	-
Затраты на оплату труда	179	186
Отчисления на социальные нужды	54	57
Амортизация	387	398
Прочие затраты	4 141	2 991
Итого по элементам	4 761	3 632
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 761	3 632

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-