

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

***Общество с ограниченной ответственностью "ОГНЕБАЗАЛЬТ"***

**1. Деятельность**

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием (код ОКВЭД 46.73)

**2. Учетная политика**

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились

**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. 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.

## **2.5. 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).

## **2.6. 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".

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

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

## **2.7. 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).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

## **2.8. Отчет о движении денежных средств**

Перечисленные и признаваемые в качестве единого налогового платежа суммы денежных средств разделяются и представляются в отчете о движении денежных средств в зависимости от определяемой налоговым органом их принадлежности к тем или иным налогам и обязательным платежам.

### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

### 3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

### 3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

### 3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

### 3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

[illegible]

|            |            |   |   |   |   |   |   |   |
|------------|------------|---|---|---|---|---|---|---|
| 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. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
| в том числе:                                                                                                                         | За 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|                                                                                                                                      | За 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
| из них исключительные права                                                                                                          | 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. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
| в том числе:                                                                                                                         | За 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|                                                                                                                                      | За 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
| из них исключительные права                                                                                                          | За 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|                                                                                                                                      | За 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |

**4. Основные средства**  
**4.1. Наличие и движение основных средств**

| Наименование показателя                                                                                       | Период     | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                | На конец периода                            |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|--|
|                                                                                                               |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |  |
|                                                                                                               |            |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |  |
| Основные средства (за<br>исключением инвестиционной<br>недвижимости) - всего                                  | 3а 2025 г. | 1 633                                          | (1 556)                                     | -                   | (1 633)                                        | 1 633                                       | (77)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | 1 633                                          | (1 326)                                     | -                   | -                                              | -                                           | (231)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 1 633                                          | (1 556)                                     |  |
| в том числе:<br>Здания                                                                                        | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
| Сооружения                                                                                                    | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
| Машины и оборудование<br>(кроме офисного)                                                                     | 3а 2025 г. | 1 633                                          | (1 556)                                     | -                   | (1 633)                                        | 1 633                                       | (77)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | 1 633                                          | (1 326)                                     | -                   | -                                              | -                                           | (231)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 1 633                                          | (1 556)                                     |  |
| Офисное оборудование                                                                                          | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
| Транспортные средства                                                                                         | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
| Производственный и<br>хозяйственный инвентарь                                                                 | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
| Рабочий скот                                                                                                  | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
| Продуктивный скот                                                                                             | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
| Многолетние насаждения                                                                                        | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
| Земельные участки                                                                                             | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
| Объекты<br>природопользования                                                                                 | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
| Капитальные вложения в<br>арендованное имущество                                                              | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
| Прочие объекты, требующие<br>государственной<br>регистрации, относимые<br>статьей 130 ГК РФ к<br>недвижимости | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
| Другие виды основных<br>средств                                                                               | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
| Инвестиционная недвижимость<br>всего                                                                          | 3а 2025 г. |                                                |                                             |                     |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                |                                             |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. |                                                |                                             |                     |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                |                                             |  |
| в том числе:<br>Здания                                                                                        | 3а 2025 г. |                                                |                                             |                     |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                |                                             |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. |                                                |                                             |                     |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                |                                             |  |
| Сооружения                                                                                                    | 3а 2025 г. |                                                |                                             |                     |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                |                                             |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. |                                                |                                             |                     |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                |                                             |  |
| Машины и оборудование<br>(кроме офисного)                                                                     | 3а 2025 г. |                                                |                                             |                     |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                |                                             |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. |                                                |                                             |                     |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                |                                             |  |
| Земельные участки                                                                                             | 3а 2025 г. |                                                |                                             |                     |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                |                                             |  |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |

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

| 4.2. Изменение и движение прав пользования активами |            |                                             |                                             |                                                                   |                                                        |                                             |             |             |                                             |                            |                                             |                                             |
|-----------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Наименование показателя                             | Период     | На начало года                              |                                             | Изменения за период                                               |                                                        |                                             |             |             |                                             | На конец периода           |                                             |                                             |
|                                                     |            | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило (с<br>учетом<br>пересмотра<br>фактической<br>стоимости) | списано (с учетом пересмотра<br>фактической стоимости) |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                  |                            | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                                     |            |                                             |                                             |                                                                   | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость            | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация |                                             |                                             |
| Права пользования активами -                        | 3а 2025 г. | 7 886                                       | (1 577)                                     | -                                                                 | -                                                      | -                                           | (1 577)     | -           | -                                           | -                          | 7 886                                       | (3 154)                                     |
| всего                                               | 3а 2024 г. | 7 886                                       | -                                           | -                                                                 | -                                                      | -                                           | (1 577)     | -           | -                                           | -                          | 7 886                                       | (1 577)                                     |

|                                                                                                               |            |       |         |   |   |   |         |   |   |   |       |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------|---------|---|---|---|---------|---|---|---|-------|---------|
| в том числе:<br>Здания                                                                                        | 3а 2025 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
| Сооружения                                                                                                    | 3а 2025 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
| Машины и оборудование<br>(кроме офисного)                                                                     | 3а 2025 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
| Офисное оборудование                                                                                          | 3а 2025 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
| Транспортные средства                                                                                         | 3а 2025 г. | 7 886 | (1 577) | - | - | - | (1 577) | - | - | - | 7 886 | (3 154) |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | 7 886 | -       | - | - | - | (1 577) | - | - | - | 7 886 | (1 577) |
| Производственный и<br>хозяйственный инвентарь                                                                 | 3а 2025 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
| Рабочий скот                                                                                                  | 3а 2025 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
| Продуктивный скот                                                                                             | 3а 2025 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
| Многолетние насаждения                                                                                        | 3а 2025 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
| Земельные участки                                                                                             | 3а 2025 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
| Объекты<br>природопользования                                                                                 | 3а 2025 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
| Капитальные вложения в<br>арендованное имущество                                                              | 3а 2025 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
| Прочие объекты, требующие<br>государственной<br>регистрации, относимые<br>статьей 130 ГК РФ к<br>недвижимости | 3а 2025 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
|                                                                                                               | 3а 2024 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
| Другие виды основных<br>средств                                                                               | 3а 2025 г. | -     | -       | - | - | - | -       | - | - | - | -     | -       |
|                                                                                                               | 3а 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                                                                                                                        | 4 732                 | 6 386                 | 8 193                 |
| в том числе:<br>Машины и оборудование (кроме<br>офисного)                                                                                                       | -                     | 77                    | 307                   |
| Транспортные средства                                                                                                                                           | 4 732                 | 6 309                 | 7 886                 |
| Неамортизируемые основные средства -<br>всего                                                                                                                   | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:<br>используемые для реализации<br>законодательства Российской Федерации<br>о мобилизационной подготовке и<br>мобилизации, которые законсервированы |                       |                       |                       |
| основные средства, потребительские<br>свойства которых с течением времени не<br>изменяются                                                                      |                       |                       |                       |
| инвестиционная недвижимость,<br>оцениваемая по переоцененной<br>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<br>использования, но не используемые, (когда<br>это не связано с сезонными особенностями<br>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               | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
| в том числе: Другие виды основных средств                                   | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего                   | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
| в том числе: Другие виды основных средств                                   | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
| в том числе: Другие виды основных средств                                   | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 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               | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего                   | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |

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. | 493                       | -                      | 307 215             | (307 450)                 | -                      | -                      | X                         | X                      | 259                       | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | 269 206             | (268 712)                 | -                      | -                      | X                         | X                      | 493                       | -                      |
| в том числе:<br>Сырье и материалы                  | 3а 2025 г. | 5                         | -                      | 1 381               | (1 376)                   | -                      | -                      | -                         | -                      | 9                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | 1 348               | (1 343)                   | -                      | -                      | -                         | -                      | 5                         | -                      |
| Готовая продукция                                  | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Товары                                             | 3а 2025 г. | 489                       | -                      | 305 834             | (306 073)                 | -                      | -                      | -                         | -                      | 250                       | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | 267 858             | (267 369)                 | -                      | -                      | -                         | -                      | 489                       | -                      |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Незавершенное производство                         | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| 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 | -                     | -                     | -                     |

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

|                                                         |            |        |   |        |   |          |   |   |   |        |   |
|---------------------------------------------------------|------------|--------|---|--------|---|----------|---|---|---|--------|---|
| Расчеты по ЕНС                                          | 3а 2025 г. | 3      | - | 70     | - | -        | - | - | - | 73     | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -      | - | 3      | - | -        | - | - | - | 3      | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению        | 3а 2025 г. | -      | - | -      | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -      | - | -      | - | -        | - | - | - | -      | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда                    | 3а 2025 г. | -      | - | -      | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -      | - | -      | - | -        | - | - | - | -      | - |
| 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. | -      | - | -      | - | -        | - | - | - | -      | - |
| Расходы будущих периодов                                | 3а 2025 г. | 191    | - | 207    | - | (191)    | - | - | - | 207    | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | 181    | - | 191    | - | (181)    | - | - | - | 191    | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам              | 3а 2025 г. | -      | - | -      | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -      | - | -      | - | -        | - | - | - | -      | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями                     | 3а 2025 г. | -      | - | -      | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -      | - | -      | - | -        | - | - | - | -      | - |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | 3а 2025 г. | -      | - | -      | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -      | - | -      | - | -        | - | - | - | -      | - |
| Итого                                                   | 3а 2025 г. | 28 388 | - | 21 203 | - | (28 385) | - | - | X | 21 206 | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | 19 906 | - | 28 216 | - | (19 734) | - | - | X | 28 388 | - |

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:                               |                       |                      |                       |                      |                       |                      |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками      |                       |                      |                       |                      |                       |                      |
| Расчеты с покупателями и заказчиками       |                       |                      |                       |                      |                       |                      |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | -                     | -                    |                       |                      | -                     | -                    |

## 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. | 3677           | -                                                                                                  | -                                  | (1266)   | -         | -                    | 2411             |
|                                               | 3а 2024 г. | 4938           | -                                                                                                  | -                                  | (1261)   | -         | -                    | 3677             |
| в том числе:                                  |            |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками  | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами    | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по аренде                             | 3а 2025 г. | 3677           | -                                                                                                  | -                                  | (1266)   | -         | -                    | 2411             |
|                                               | 3а 2024 г. | 4938           | -                                                                                                  | -                                  | (1261)   | -         | -                    | 3677             |
| Долгосрочные кредиты                          | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные займы                            | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Безвозмездные поступления                     | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по возмещению материального ущерба    | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Краткосрочные обязательства - всего           | 3а 2025 г. | 20 665         | 6 286                                                                                              | -                                  | (17 770) | -         | -                    | 9 180            |
|                                               | 3а 2024 г. | 19 302         | 17 857                                                                                             | -                                  | (16 495) | -         | -                    | 20 665           |
| в том числе:                                  |            |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | 39             | 72                                                                                                 | -                                  | (40)     | -         | -                    | 72               |
|                                               | 3а 2024 г. | 27             | 40                                                                                                 | -                                  | (27)     | -         | -                    | 39               |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | 5 353          | 4 108                                                                                              | -                                  | (5 353)  | -         | -                    | 4 108            |
|                                               | 3а 2024 г. | 13 183         | 5 353                                                                                              | -                                  | (13 183) | -         | -                    | 5 353            |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками  | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |

|                                                  |            |        |        |   |          |   |        |
|--------------------------------------------------|------------|--------|--------|---|----------|---|--------|
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами       | 3а 2025 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
|                                                  | 3а 2024 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
| Расчеты по аренде                                | 3а 2025 г. | 1 261  | 1266   | - | (1 261)  | - | 1 266  |
|                                                  | 3а 2024 г. | 2 948  | 1261   | - | (2 948)  | - | 1 261  |
| 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. | 37     | 301    | - | (7)      | - | 331    |
|                                                  | 3а 2024 г. | 15     | 21     | - | -        | - | 37     |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС             | 3а 2025 г. | 2 639  | 433    | - | -        | - | 3 072  |
|                                                  | 3а 2024 г. | 2 954  | -      | - | (315)    | - | 2 639  |
| Расчеты по ЕНС                                   | 3а 2025 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
|                                                  | 3а 2024 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3а 2025 г. | 87     | 40     | - | -        | - | 128    |
|                                                  | 3а 2024 г. | 64     | 24     | - | -        | - | 87     |
| Расчеты с персоналом по оплате труда             | 3а 2025 г. | 249    | 66     | - | (110)    | - | 204    |
|                                                  | 3а 2024 г. | 112    | 159    | - | (22)     | - | 249    |
| Расчеты с подотчетными лицами                    | 3а 2025 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
|                                                  | 3а 2024 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям         | 3а 2025 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
|                                                  | 3а 2024 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
| Расчеты по выплате доходов учредителям           | 3а 2025 г. | 11 000 | -      | - | (11 000) | - | -      |
|                                                  | 3а 2024 г. | -      | 11 000 | - | -        | - | 11 000 |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов       | 3а 2025 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
|                                                  | 3а 2024 г. | -      | -      | - | -        | - | -      |
| Итого                                            | 3а 2025 г. | 24 342 | 5 020  | - | (17 770) | X | 11 591 |
|                                                  | 3а 2024 г. | 24 240 | 16 596 | - | (16 495) | X | 24 342 |

### 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:                          |                       |                       |                       |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками |                       |                       |                       |
| Расчеты с покупателями и заказчиками  |                       |                       |                       |

### 8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период |          |                      | На конец периода |
|-------------------------|--------|----------------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
|                         |        |                | признано            | списано  |                      |                  |
|                         |        |                |                     | погашено | как избыточная сумма |                  |

|                                    |            |   |   |   |   |   |
|------------------------------------|------------|---|---|---|---|---|
| Оценочные обязательства -<br>всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
|                                    | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя                                                                             | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты                                                                                | 307 433    | 268 712    |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 5 159      | 4 805      |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 1 558      | 960        |
| Амортизация                                                                                         | 1 654      | 1 808      |
| Прочие затраты                                                                                      | 9 926      | 10 065     |
| Итого по элементам                                                                                  | 325 729    | 286 349    |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 325 729    | 286 349    |