

**ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ
за 2025 г.
ООО «ТехПромАрма»**

Бухгалтерская отчётность Общества за 2025 г. сформирована на основании норм Федерального Закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (с последующими изменениями), Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации (утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н с последующими изменениями), Федеральных стандартов по бухгалтерскому учёту (ФСБУ) и иных Положений по бухгалтерскому учёту (ПБУ).

На основании п.4 Приказа Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчётности организаций" иные приложения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах оформлены в виде данных пояснений.

1. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц выдано 30.09.2005 г. Межрайонной ИФНС №46 по г. Москве за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1057748421609. Свидетельство о постановке на налоговый учет по месту нахождения выдано 29.06.2018 г. ИФНС № 25 по г. Москве с ИНН юридического лица 7721539320 и кодом причины постановки на учет 772501001.

В соответствии с п.7 новой редакции Устава (утв. Решением общего собрания участников от 06 июня 2018 г.) местом нахождения Общества является – Российская Федерация, г. Москва.

2. Размер уставного капитала Общества составляет: 33 300 руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 добавочный капитал составил 29 345 000 руб.

3. В соответствии с п.67 Устава высшим органом управления является общее собрание участников общества.

В соответствии с п.70 п.74 Устава руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом (Генеральным директором). В качестве единоличного исполнительного органа может выступать как физическое, так и юридическое лицо.

В период с 05.09.2023 г. по настоящее время, в связи с решением участников Общества от 05.09.2023 г. Генеральным директором Общества избран Пестунов Виталий Альфредович сроком на 5 лет.

В соответствии с требованиями п.12 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» (утв. Приказом Минфина от 29.04.2008 г. № 48н) поясняем, что в отчётном периоде руководству Общества каких-либо выплат, не предусмотренных системой оплаты труда, не производилось, а общая сумма начисленных вознаграждений за 2025 год составила 1305 тыс. руб.

4. Основные методы учёта, применявшиеся в отчётном 2025 году:

– начиная с 2025 года учёт материальных ценностей при соответствии их критериям, указанным в п.3 Стандарта, ведётся в соответствии с нормам ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н) с учётом следующего:

– на основании норм п.47 Стандарта организация отражает последствия изменения учётной политики в связи с началом действия и применения данного Стандарта перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учёта);

– в соответствии с пп. «б» п.36 Стандарта при отпуске запасов в производство, их потреблении или списании, а также при их продаже себестоимость всех видов запасов рассчитывается по средней себестоимости каждого вида (группы) запасов согласно порядку, предусмотренному п.39 Стандарта;

– учёт основных средств и начисление амортизации в 2025 г. производится в соответствии с нормами ПБУ 6/01 «Учёт основных средств» (утв. Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26 н

с последующими изменениями), досрочное применение норм ФСБУ 6/2022 «Основные средства» и ФСБУ 26/2022 «Капитальные вложения» (утв. приказом Минфина от 17.09.2022 г. № 204н) не производится;

– начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом, объекты имущества стоимостью до 100 тыс. руб. списываются на затраты по мере отпуска их в производство или эксплуатацию;

Исходя из специфики деятельности (оптовая торговля аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения) учет доходов и расходов ведется методом начисления:

- расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме;
- расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами;
- расходы будущих периодов списываются равномерно;

– выручка от реализации продукции работ (услуг) для целей налогообложения по налогу на прибыль и НДС определяется методом «по отгрузке» (т.е. методом начисления).

При ведении бухгалтерского учёта и составлении отчётности применяются положения ПБУ 18/02 «Учет расчётов по налогу на прибыль» (утв. приказом Минфина от 19.11.2002 г. № 114н в редакции от 20.11.2018 г. № 236н), определение величины текущего налога на прибыль производится на основе налоговой декларации по налогу на прибыль с применением «затратного» метода, основанного на сравнении доходов(расходов) отчетного периода, определенных для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения, с последующим отражением в учете возникающих временных (ВР) и постоянных (ПР) разниц.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета. Общество не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

5. Основным видом хозяйственной деятельности ООО «ТехПромАрма» является «Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения» (код по ОКВЭД 46.69.9). Численность сотрудников на предприятии составляет 17 человек.

Согласно данным бухгалтерского учёта за 2025 год в учёте организации:

– какие-либо резервы и/или оценочные обязательства не создавались в 2025 г.

6. Прочая информация, подлежащая раскрытию и/или пояснению:

6.1. По итогам отчётного 2025 года следует указать на следующие обстоятельства, подлежащие пояснению к годовой бухгалтерской отчётности в соответствии с требованиями ПБУ:

– Прочие факты хозяйственной деятельности, способные оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, подлежащие раскрытию согласно нормам ПБУ 7/98 "События после отчётной даты" (утв. приказом Минфина от 25.11.1998 г. № 56н в редакции от 20.12.2007 г. № 143н), в период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствовали.

– На основании п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (в ред. приказа Минфина от 24.12.2010г. № 186н) в организации для целей бухгалтерского учета предусмотрено создание резерва по сомнительным долгам за реализованные товары (работы, услуги) по балансовому сч.62 «Расчеты с покупателями». По итогам отчетного 2025 года сомнительная и (или) не реальная для взыскания дебиторская задолженность отсутствовала, вся дебиторская задолженность по сч.62 «Расчеты с покупателями» является текущей, на основании чего резерв по сомнительным долгам года не создавался.

– Существенных ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности за предшествующие периоды,

подлежащих пояснению согласно нормам ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учёте" (утв. приказом Минфина от 28.06.2010 г. № 63н), в отчётном году не выявлено.

– На основании п.5 и п.23 ПБУ 23/2011 «Отчёт о движении денежных средств» (утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 г. № 11н) денежные средства на депозитных счетах признаются денежным эквивалентом с отражением в Отчёте о движении денежных средств (форма № 4) в общей сумме остатков денежных средств и в Бухгалтерском балансе (форма № 1) по стр.1250 раздела «Оборотные активы». При этом поступившие проценты на расчётный счёт по любому депозиту признаются прочими поступлениями по текущей деятельности с отражением по стр.4119 Отчёта о движении денежных средств (форма № 4).

– Бухгалтерская отчётность организации формируется в соответствии с действующими нормами Российских стандартов (положений) бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности.

6.2.В связи с началом применения с 1 января 2022 года Федеральных стандартов бухгалтерского учёта ФСБУ 6/2022 «Основные средства» и ФСБУ 26/2022 «Капитальные вложения» (утв. Приказом Минфина от 17.09.2022 г. № 204н), а также ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» (утв. Приказом Минфина от 16.10.2018 г. № 208н), руководствуясь содержащимися в них нормами и в соответствии с п.14 ПБУ 1/2008 «Учётная политика», поясняем:

–какие-либо иные арендные отношения, подпадающие под действие норм ФСБУ 25/2018, в учёте организации на конец отчётного 2025 г. отсутствуют.

6.3. Соблюдение требований закона о противодействии легализации доходов:

– Общество в 2025 году не осуществляло операций, попадающих под требование Федерального закона № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма";

– Обществом не выдавались займы внешним консультантам, их работникам или государственным служащим на льготных условиях;

– не осуществлялись закупки по ценам, значительно отличающимся от рыночных;

– не имели место платежи наличными, отличающиеся от стандартных выплат сотрудникам, связанных с оплатой труда и хозяйственными (командировочными) расходами;

– не осуществлялись операции с организациями, зарегистрированными в офшорных зонах;

– не имели место платежи за товары или услуги, осуществляемые не в то государство, из которого поставлялись соответствующие товары и услуги;

– не осуществлялись операции, не разрешенные руководством Общества или не учитываемые надлежащим образом;

– нарушения или факты недобросовестных действий за 2025 год и до даты предоставления информации, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность за отчётный период со стороны руководства Общества и её работников, отвечающих за функционирование системы бухгалтерского учета и внутреннего контроля, не выявлены.

6.4. Информация о событиях, способных повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчётность за отчётный 2025 год:

– на дату представления информации Общество не имеет неразрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;

– в указанный период времени не имели место крупные сделки или суммы сделок выше уровня существенности, связанные с приобретением или выбытием основных средств, финансовых вложений, размещением денежных средств;

– по состоянию на 31.12.2025 г. и на день предоставления информации не имели место какие-либо события, связанные с условными обязательствами;

– по состоянию на 31.12.2025 г. и на день предоставления информации не имели место какие-либо события, влияющие на расчет оценочных значений или суммы резервов;

– по состоянию на 31.12.2025 г. и на день предоставления информации, не имели место какие-либо события, которые могут поставить под сомнение надлежащий характер учетной политики, примененной при подготовке финансовой отчетности.

6.5. Общество имеет стабильные рынки сбыта, предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости и планирует и в дальнейшем продолжать свою деятельность.

Генеральный директор ООО
«ТехПромАрма»:

В.А.Пестунов

20 марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	5 375	(1 315)	382	-	-	(61)	-	-	-	-	-	5 757	(1 376)	
	3а 2024 г.	5 375	(1 270)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-	5 375	(1 315)	
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	382	-	-	(51)	-	-	-	-	-	382	(51)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Изобретения	3а 2025 г.	2 073	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 073	-	
	3а 2024 г.	2 073	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 073	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	2 073	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 073	-	
	3а 2024 г.	2 073	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 073	-	
Полезные модели	3а 2025 г.	1 137	(1 137)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 137	(1 137)	
	3а 2024 г.	1 137	(1 137)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 137	(1 137)	
из них исключительные права	3а 2025 г.	1 137	(1 137)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 137	(1 137)	
	3а 2024 г.	1 137	(1 137)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 137	(1 137)	
Другие НМА	3а 2025 г.	2 164	(177)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	2 164	(188)	
	3а 2024 г.	2 164	(133)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-	2 164	(177)	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	757	(757)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	757	(757)	
	3а 2024 г.	757	(757)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	757	(757)	
в том числе: Полезные модели	3а 2025 г.	757	(757)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	757	(757)	
	3а 2024 г.	757	(757)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	757	(757)	
из них исключительные права	3а 2025 г.	757	(757)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	757	(757)	
	3а 2024 г.	757	(757)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	757	(757)	

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	455	135	179
в том числе:			
Программы ЭВМ	331	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Изобретения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Полезные модели	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	124	135	179
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	3 926	3 926	3 926
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Изобретения	2 073	2 073	2 073
из них созданные организацией	-	-	-
Полезные модели	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	1 852	1 852	1 852
из них созданные организацией	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	382	-	-	(382)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	382	-	-	(382)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 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 (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	3 569	(3 118)	313	(23)	23	(538)	-	-	-	-	-	3 859	(3 633)	
	3а 2024 г.	3 569	(2 576)	-	-	-	(541)	-	-	-	-	-	3 569	(3 118)	
в том числе:															
Офисное оборудование	3а 2025 г.	988	(988)	313	-	-	(87)	-	-	-	-	-	1 301	(1 075)	
	3а 2024 г.	988	(988)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	988	(988)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	1 670	(1 218)	-	-	-	(451)	-	-	-	-	-	1 670	(1 670)	
	3а 2024 г.	1 670	(677)	-	-	-	(541)	-	-	-	-	-	1 670	(1 218)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	888	(888)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	888	(888)	
	3а 2024 г.	888	(888)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	888	(888)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	23	(23)	-	(23)	23	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	23	(23)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23	(23)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	226	451	993
в том числе:			
Офисное оборудование	226	-	-
Транспортные средства	-	451	993
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	3а 2025 г.	-	-	313	-	(313)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	313	-	(313)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	313	-	-	(313)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: ПК конструкторский	3а 2025 г.	-	-	191	-	-	(191)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК конструкторский	3а 2025 г.	-	-	122	-	-	(122)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	158 038	(137 038)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	41 690	(41 690)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	137 038	(137 038)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	41 690	(41 690)	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	21 000	-	-	-	-	-	21 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	158 038	(137 038)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	41 690	(41 690)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	3 845	-	425 892	(425 906)	-	-	X	X	3 831	-
	3а 2024 г.	2 860	-	290 645	(289 660)	-	-	X	X	3 845	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	85	-	1 323	(1 326)	-	-	-	-	82	-
	3а 2024 г.	-	-	1 054	(969)	-	-	-	-	85	-
Товары	3а 2025 г.	5	-	423 823	(423 823)	-	-	-	-	5	-
	3а 2024 г.	931	-	285 770	(286 695)	-	-	-	-	5	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	29	-	746	(757)	-	-	-	-	18	-
	3а 2024 г.	-	-	288	(259)	-	-	-	-	29	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	3 725	-	-	-	-	-	-	-	3 725	-
	3а 2024 г.	1 118	-	3 533	(925)	-	-	-	-	3 725	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	811	-	-	(811)	-	-	-	-	-	-

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	47 080	-	6 164	82	(28 627)	-	-	-	24 699	-
	3а 2024 г.	348 129	-	46 105	-	(347 155)	-	-	-	47 080	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 165	-	223	-	(281)	-	-	-	1 107	-
	3а 2024 г.	19 631	-	386	-	(18 852)	-	-	-	1 165	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	327 006	-	3	-	(327 006)	-	-	-	3	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	381	-	155	-	(327)	-	-	-	210	-
	3а 2024 г.	306	-	235	-	(160)	-	-	-	381	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	45 482	-	2 239	82	(28 017)	-	-	-	19 786	-
	3а 2024 г.	-	-	45 482	-	-	-	-	-	45 482	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	1 602	-	-	-	-	-	1 602	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	155	-	-	-	-	-	154	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	50	-	1 790	-	-	-	-	-	1 840	-
	3а 2024 г.	253	-	-	-	(203)	-	-	-	50	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	920	-	-	-	(920)	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	47 080	-	6 164	82	(28 627)	-	-	X	24 699	-
	3а 2024 г.	348 129	-	46 105	-	(347 155)	-	-	X	47 080	-

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	-	-	3	3	-	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	3	3	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 089	2 305	-	(3 918)	(7)	-	2 469
	За 2024 г.	303 156	885	-	(299 952)	-	-	4 089
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6	2 219	-	(3)	(3)	-	2 219
	За 2024 г.	257 980	5	-	(257 980)	-	-	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3	-	-	1	(4)	-	-
	За 2024 г.	35 099	-	-	(35 096)	-	-	3
Краткосрочные займы	За 2025 г.	755	-	-	(755)	-	-	-
	За 2024 г.	-	755	-	-	-	-	755
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	22	-	-	(22)	-	-	-
	За 2024 г.	-	22	-	-	-	-	22
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	250	-	-	(233)	-	-	17
	За 2024 г.	1 645	50	-	(1 445)	-	-	250
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 904	-	-	(2 904)	-	-	-
	За 2024 г.	8 336	-	-	(5 432)	-	-	2 904
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	148	85	-	-	-	-	234
	За 2024 г.	96	52	-	-	-	-	148
Итого	За 2025 г.	4 089	2 305	-	(3 918)	(7)	X	2 469
	За 2024 г.	303 156	885	-	(299 952)	-	X	4 089

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	425 094	287 664
Затраты на оплату труда	9 535	8 349
Отчисления на социальные нужды	2 353	1 787
Амортизация	600	586
Прочие затраты	13 181	10 275
Итого по элементам	450 762	308 661
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	11	(2 636)
Итого расходы по обычным видам деятельности	450 773	306 025