



**Общество с ограниченной ответственностью
«ВИКТА»**

690078, Приморский край, г. Владивосток, ул. Садовая, 27, цокольный этаж, помещение 5
ТЕЛ/ФАКС +7 (423) 205-71-55
E-MAIL: ooovikta@mail.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО «Викта» за 2025 г.

1. Общие сведения и основные виды экономической деятельности

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «Викта»

Место нахождения Общества: 690078, г. Владивосток, ул. Садовая, 27, помещение 5, этаж Цоколь

Уставный капитал -10 тыс. руб., оплачен полностью;

Состав участников ООО «Викта» по состоянию на 31 декабря 2025 года:

- ООО РПХ «Восход» ИНН 7708399586, номинальная стоимость доли в рублях – 7,5 тыс. руб., размер доли в процентах – 75;

- Рисованный Виктор Викторович, ИНН 253600684612, номинальная стоимость доли в рублях – 2,5 тыс. руб., размер доли в процентах – 25;

По состоянию на 31 декабря 2025 года бенефициарными владельцами ООО «Викта» являются Рисованный В.В. и Керимова М.С.

Основной государственный регистрационный номер: 1082540001884;

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников
- Единоличный исполнительный орган (Директор)

Ревизионная комиссия в 2025 году не избиралась.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - Директором Рисованным Виктором Викторовичем.

Общество имеет следующие подразделения:

- Филиал ООО «Викта» ИНН/КПП 2540141112/772843001 расположен в г. Москве, ул. Бутлерова, 17Б, пом. 6

- Обособленное подразделение ИНН/КПП 2540141112/254345001 расположено в г. Владивосток, Океанский пр-т, 131В

- Обособленное подразделение ИНН/КПП 2540141112/254345002 расположено в г. Владивосток, ул. Березовая, 25, офис 316.

Численность работников на отчетную дату составляет 27 человек.

Общество применяет общий режим налогообложения.

1.2 Основной вид деятельности Общества – Торговля оптовая рыбой, ракообразными и моллюсками, консервами и пресервами из рыбы и морепродуктов (код ОКВЭД 46.38.1)

Дополнительный вид деятельности Общества — Торговля оптовая за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД 46.1)

Выручка без НДС от всех видов деятельности в 2025 г. составила 2 120 836 тыс. руб., в т.ч.

-от оптовой реализации рыбопродукции:

- на внутренний рынок 1 226 365 тыс. руб.
- на экспорт 746 550 тыс. руб.

-комиссионное вознаграждение за совершение сделок по продаже рыбопродукции 147 921 тыс. руб.

Выручка без НДС от всех видов деятельности в 2024 г. составила 3 595 129 тыс. руб., в т.ч.

-от оптовой реализации рыбопродукции:

- на внутренний рынок 2 516 186 тыс. руб.
- на экспорт 1 014 541 тыс. руб.

-комиссионное вознаграждение за совершение сделок по продаже рыбопродукции 64 402 тыс. руб.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность составляется в соответствии с федеральными стандартами (п.45 ФСБУ 04/2023). Ведение бухгалтерского учета осуществляется с применением компьютерной программы «1С Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 8.3.»

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

Учетная политика.

Изменения в учетную политику в 2025 году вносились в связи с началом действия ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация" и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Основные средства. Основные средства отражаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Общество применяет лимит стоимости предметов, срок полезного использования которых более 12 месяцев, для их учета в составе материально-производственных запасов в сумме 100 000 руб. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Финансовые вложения. Финансовые вложения в бухгалтерском учете отражаются по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение. Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Запасы. Товары учитываются по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением. Транспортно-заготовительные и иные дополнительные затраты при приобретении запасов (за исключением товаров) включаются в фактическую себестоимость запасов и распределяются между ними пропорционально стоимости их приобретения. При выбытии запасов, товаров их оценка осуществляется по методу средней себестоимости по итогам месяца.

Оценочные резервы. Резерв по сомнительным долгам. В бухгалтерском учете величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично главным бухгалтером по согласованию с руководителем. При этом учитываются следующие обстоятельства:

1. нарушение сроков оплаты;
2. значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
3. возбуждение процедуры банкротства в отношении должника;
4. невозможность удержания имущества должника;

Оценка вероятности погашения долга проводится с учетом перспективы платежеспособности должника на ближайший год. Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Оценочные обязательства. Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется на 31 декабря каждого года. Расчет оценочного обязательства по оплате отпусков производится по справке бухгалтера по каждому работнику организации исходя из среднего заработка работника, суммарного количества неиспользованных дней отпуска по состоянию на отчетную дату и совокупного тарифа страховых взносов. Расчет оценочного обязательства по оплате отпусков производится исходя из среднего заработка работников по подразделениям: подразделения в г. Владивосток и филиал в г. Москва.

Учет расчетов по налогу на прибыль. Общество ведет учет расчетов по налогу на прибыль по ПБУ 18/02 балансовым способом.

Учет государственной помощи. Бюджетные средства признаются в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- имеется уверенность, что организация выполнит условия предоставления средств;
- имеется уверенность, что средства будут получены.

При отсутствии такой уверенности бюджетные средства признаются в бухгалтерском учете по мере их фактического получения.

3. Нематериальные активы. Информация о наличии и движении нематериальных активов в отчетном периоде представлена в таблице 3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

4. Основные средства. Информация о наличии и движении основных средств в отчетном периоде представлена в таблице 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2024, 31.12.2025 г. отсутствуют.

Информация по арендованным основным средствам. ООО «Викта» в 2025 г. арендовало следующие основные средства:

1. офисные помещения для размещения сотрудников по следующим адресам:
г. Владивосток ул. Садовая, 27, помещение 5, этаж цоколь; г. Владивосток, Океанский проспект 131В; г. Владивосток ул. Березовая, 25; г. Москва ул. Бутлерова, 17Б, пом. 5, 6.
ООО «Викта» не признает данные предметы аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, т. к. срок аренды не определен или не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.
2. автомобили BMW X5 xDrive351 и BMW X5 xDrive40d. Срок аренды закончился 31.12.2025г.
3. Парковочные места по адресу г. Владивосток, Океанский проспект 133.
Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

5. Финансовые вложения. Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в таблице 5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В ходе годовой инвентаризации финансовых вложений проведена проверка на наличие признаков обесценения. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался, так как уменьшение стоимости финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025 г. не выявлено. Долгосрочные финансовые вложения по состоянию на 31 декабря 2025 года состоят из выданных займов и представлены следующими договорами:

Договор	Сумма займа, тыс. руб.	Срок	Ставка, %	Сумма процентов, тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2025 г. тыс. руб.
Договор займа № 14-03/2022 от 14.03.2022 г.	30 350	14.03.2027 г.	5,5	477	2 283
Договор займа № 18-03/2022 от 18.03.2022 г.	15 000	18.03.2027 г.	5,5	825	15 000
Договор займа № 29-04/2022 от 29.04.2022 г.	12 349	29.04.2027 г.	5,5	679	12 349
Договор займа с сотрудником ООО «Викта» № 05-06/2024 от 05.06.2024 г.	2 000	05.06.2028 г.	12	136	841

Краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31 декабря 2025 года состоят из выданного займа и представлены следующим договором:

Договор займа с сотрудником ООО «Викта» от 01.12.2021 г., дополнительное соглашение от 01.11.2025 г. на сумму 1 117 тыс. руб. Задолженность по состоянию на 31 декабря 2025 г. составляет 1 017 тыс. руб.

6. Запасы. Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в таблице 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В 2025 г. запасы в залог не передавались. На 31 декабря 2025 года Обществом проведена проверка на наличие признаков обесценения запасов. Признаков обесценения запасов не выявлено. Резерв под обесценение запасов не создавался.

7. Дебиторская задолженность. Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в таблице 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

8. Обязательства. Кредиторская задолженность носит плановый характер и соответствует условиям договоров с контрагентами, а также срокам расчетов с бюджетом, внебюджетными фондами и кредитными учреждениями. Информация представлена в таблице 8 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. Сумма полученной предварительной оплаты за товары на 31 декабря 2025 г. составляет 8 249 тыс. руб.

Курсы Центрального банка Российской Федерации, действовавшие на дату составления бухгалтерской отчетности, (руб.):

Валюта	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.
Доллар США	78.2267	101.6797	89.6883
Юань	11.1592	13.4272	12.5762
Иена (100)	50.0491	64.3746	63.3302

Заемные средства. Краткосрочные заемные средства.

В отчетном периоде действовали:

-кредитные договоры

Договор	Банк	Сумма кредитования, тыс. руб.	Срок	Задолженность на 31.12.2025 г.
Соглашение о кредитовании счета № 1-0100-24-0029 (Овердрафт-Премиум) от 26.06.2024	ПАО СКБ Приморья «Примсоцбанк»	60 000	26.06.2025 г.	Отсутствует
Договор об открытии кредитной линии с лимитом задолженности № 1-0100-24-0037 от 16.09.2024	ПАО СКБ Приморья «Примсоцбанк»	150 000	21.11.2025 г.	Отсутствует
Договор об открытии кредитной линии с лимитом задолженности № 1-0100-25-0015 от 02.04.2025 г.	ПАО СКБ Приморья «Примсоцбанк»	370 000	02.11.2025 г.	Отсутствует
Договор об открытии кредитной линии с лимитом задолженности № 1-0100-25-0018 от 16.06.2025	ПАО СКБ Приморья «Примсоцбанк»	90 000	01.12.2025 г.	Отсутствует

-договоры займа

Договор	Сумма займа, тыс. руб.	Срок	Ставка, %	Сумма процентов, тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2025 г.
Договор займа № 04-10/2024 от 04.10.2024 г.	5 000	30.09.2025 г.	5	45	Отсутствует
Договор процентного займа с физическим лицом № 05-08/2024-1 от 05.08.2024 г.	39 500	31.07.2025 г.	14,5	549	Отсутствует
Договор процентного займа с физическим лицом № 05-08/2024-2 от 05.08.2024 г.	277 460	31.07.2025 г.	14,5	26 495	Отсутствует
Договор процентного займа с физическим лицом № 02-11/2024-1 от 02.11.2024 г.	5 000	31.01.2025 г.	16,5	79	Отсутствует
Договор процентного займа с физическим лицом № 02-11/2024-2 от 02.11.2024 г.	37 000	31.07.2025 г.	16,5	1 219	Отсутствует

9. Обеспечение обязательств. В отчетном периоде обеспечение обязательств отсутствовало.

10. Расходы по обычным видам деятельности. В связи с отсутствием в таблице раздела 10 Приложения № 8 к ФСБУ 4/2023 строки «Фактическая себестоимость проданных товаров», данный показатель за 2024 г. сгруппирован с элементом «Материальные затраты».

11. Государственная помощь. ООО «Викта» в 2025 г. получило субсидию в целях возмещения части затрат, связанных с транспортировкой сельскохозяйственной и продовольственной продукции. Информация представлена в таблице 11 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

12. Иная информация

Изменение сравнительных показателей Отчета о финансовых результатах. В связи с началом действия ФСБУ 4/2023, в Отчете о финансовых результатах за 2025 г. по строкам 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» показатели 2024 г. пересчитаны и указаны свернуто.

Средства индивидуализации, созданные собственными силами. Обществом получены свидетельства на регистрацию товарных знаков №№ 579982, 579986, срок действия которых истекает 08 мая 2035 г.

Информация по прекращаемой деятельности. В отчетном периоде прекращение каких-либо видов деятельности не осуществлялось. Решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности не принимались.

Информация о связанных сторонах и о совместной деятельности. Операции с компаниями, являющимися участниками совместной деятельности с ООО «Викта», в 2024, 2025 г. отсутствовали. В отчетном периоде организация проводила операции с бенефициарными владельцами.

Перечень связанных сторон не приводится в Пояснениях, а операции с ними приводятся в ограниченном объеме на основании п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Ниже представлены сальдо взаиморасчетов и обороты по операциям со связанными сторонами:

тыс. руб.

Процентный расход по займам полученным	2025 г.	2024 г.
Компании под общим контролем		330
Участники общества	27 714	17 794
Итого:	27 714	18 124

тыс. руб.

Процентный расход по займам выданным	2025 г.	2024 г.
Компании под общим контролем	1 982	2 728
Итого:	1 982	2 728

Расчеты по операциям получения и выдачи займов со связанными сторонами осуществляются в безналичной форме

тыс. руб.

Приобретение товаров, работ, услуг	Компании под общим контролем	
	2025 г.	2024 г.
Расходы, связанные с арендой имущества	15 285	14 760
Приобретение товаров	1 043 837	748 765
Итого:	1 059 122	763 495

тыс. руб.

Приобретение товаров, работ, услуг	Другие связанные стороны	
	2025 г.	2024 г.
Расходы, связанные с арендой имущества	72	
Итого:	72	

тыс. руб.

Реализация товаров, работ, услуг	Компании под общим контролем	
	2025 г.	2024 г.
Комиссионное, агентское вознаграждение	147 921	76 787
Реализация ТМЦ		4 166
Итого:	147 921	80 953

тыс. руб.

Реализация товаров, работ, услуг	Другие связанные стороны	
	2025 г.	2024 г.
Реализация ТМЦ	237	5 075
Итого:	237	5 075

тыс. руб.

Дивиденды выплаченные	2025 г.	2024 г.
Участники общества		453 856
Итого:		453 856

тыс. руб.

Дебиторская задолженность	Компании под общим контролем	
	31.12.2025	31.12.2024
Приобретение товаров, работ, услуг	161 445	615
Коммерческий кредит в рамках договора комиссии		32 135
Займы выданные	2 078	
Итого:	163 523	32 750

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

тыс. руб.

Кредиторская задолженность	Компании под общим контролем	
	31.12.2025	31.12.2024
Приобретение товаров, работ, услуг		615
Задолженность комитенту за реализованные товары	497 115	526 082
Итого:	497 115	526 082

Общая сумма вознаграждения за 2025 год, выплаченная основному управленческому персоналу, к которому относится директор, как должностное лицо, наделенное полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации, составила 11 604 тыс. руб. (2024 год- 10 373 тыс. руб.). Все выплаты представляли

собой краткосрочные вознаграждения. Долгосрочные и иные вознаграждения не выплачивались.

тыс. руб.

Виды вознаграждений	Управленческий персонал	
	2025 г.	2024 г.
Оклад (с РК и ДВ надбавкой)	5 852	3 393
Премии	913	715
Начисленные налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	1 868	1 649
Прочие	2 971	4 616

События после отчетной даты. Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 г., рассмотренные согласно перечню, указанному в ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» отсутствуют.

Забалансовые счета. Стоимость полученного в аренду недвижимого имущества, учитываемого на забалансовом счете 001, определяется исходя из балансовой и кадастровой стоимости на дату заключения договора. Нематериальные активы, имеющие стоимость ниже установленного лимита учтены на счете 013 «Малоценные НМА».

Информация, связанная с применением ПБУ 18/02. ООО «Викта» в отчетном периоде применяло ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Величина текущего налога на прибыль равна сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Чистые активы

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	34 541	45 194	11 012
2	II. Оборотные активы	659 473	977 277	2 010 660
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	Итого активы, принимаемые к расчету*	694 014	1 022 471	2 021 672
5	IV. Долгосрочные обязательства	135	305	25 972
6	V. Краткосрочные обязательства	578 500	970 734	1 708 546
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	Итого обязательства, принимаемые к расчету	578 635	971 039	1 734 518
9	Чистые активы	115 379	51 432	287 154

Риски и условные обязательства.

Операционная среда – Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, юридическим и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их различной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от

налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране. В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ.

Начиная с 2014 года, США, Великобритания, Евросоюз и другие страны ввели несколько пакетов санкций в отношении ряда российских чиновников, бизнесменов и организаций. 24 февраля 2022 года было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины. В ответ на эти события, США, Великобритания, Евросоюз и другие страны существенно расширили санкции в отношении Российской Федерации, органов государственной власти, чиновников, бизнесменов, организаций. Это привело к ограничению доступа российских организаций к международным рынкам капитала, товаров и услуг, снижению котировок на финансовых рынках, падению ВВП и прочим негативным экономическим последствиям. 21 сентября 2022 года указом Президента РФ был объявлен частичный призыв граждан на военную службу по мобилизации. Существует риск дальнейшего расширения санкций.

Указанные выше изменения в экономической среде не оказывают существенное влияние на деятельность Организации.

Налогообложение – Российское законодательство, регулирующее налогообложение для целей ведения бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством такого законодательства применительно к деятельности Организации может быть оспорена налоговыми органами. В последнее время налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации указанного законодательства. В результате, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествующие отчетному, открыты для проверки налоговыми органами. При определенных обстоятельствах проверки могут охватывать и более длительные периоды. Руководство Организации, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего налогового законодательства и такие различия в трактовке могут существенно повлиять на бухгалтерскую отчетность.

Директор

В.В. Рисованный

23 марта 2026 года



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	140	(140)	-	(140)	140	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	73	(61)	-	(73)	61	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	12
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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.	24	-	-	-	24
	3а 2024 г.	-	24	-	24	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	13 760	(4 711)	292	(14 052)	5 479	(768)	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	3 549	(45)	-	(3 549)	115	(70)	-	-	-	-	-	-	-	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	304	(178)	-	(304)	219	(41)	-	-	-	-	-	-	-	
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	5 115	(3 622)	-	(5 115)	3 669	(47)	-	-	-	-	-	-	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	4 792	(866)	292	(5 084)	1 476	(610)	-	-	-	-	-	-	-	
Инвестиционная недвижимость - всего	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.	162	(13)	-	-	-	(149)	-	-	-	162	(162)
	3а 2024 г.	-	-	162	-	-	(12)	-	-	-	162	(13)
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	162	(13)	-	-	-	(149)	-	-	-	162	(162)
	3а 2024 г.	-	-	162	-	-	(13)	-	-	-	162	(13)

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	-	149	9 049
в том числе:			
Транспортные средства	-	149	1 493
Здания	-	-	3 504
Офисное оборудование	-	-	126
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	3 926
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	454	-	-	(454)	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	292	-	-	(292)	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	162	-	-	(162)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	42 857	-	-	(12 384)	-	-	-	-	30 473	-
	3а 2024 г.	-	-	50 037	(7 180)	-	-	-	-	42 857	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	42 857	-	-	(12 384)	-	-	-	-	30 473	-
	3а 2024 г.	-	-	50 037	(7 180)	-	-	-	-	42 857	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	1 117	(100)	-	-	-	-	1 017	-
	3а 2024 г.	47 860	-	-	(47 860)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	1 117	(100)	-	-	-	-	1 017	-
	3а 2024 г.	47 860	-	-	(47 860)	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	42 857	-	1 117	(12 484)	-	-	-	-	31 490	-
	3а 2024 г.	47 860	-	50 037	(55 040)	-	-	-	-	42 857	-

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.	150 558	-	1 585 604	(1 724 643)	-	-	X	X	11 519	-
	3а 2024 г.	1 116 546	-	1 997 826	(2 963 814)	-	-	X	X	150 558	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	44	-	1 168	(1 137)	-	-	-	-	75	-
	3а 2024 г.	264	-	982	(1 202)	-	-	-	-	44	-
Товары	3а 2025 г.	150 514	-	1 582 313	(1 721 396)	-	-	-	-	11 431	-
	3а 2024 г.	1 115 753	-	1 996 844	(2 962 083)	-	-	-	-	150 514	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	2 123	(2 110)	-	-	-	-	13	-
	3а 2024 г.	529	-	-	(529)	-	-	-	-	-	-

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.	665 275	(2 747)	485 719	4 098	(646 680)	-	(2 481)	-	508 412	(4 716)
	3а 2024 г.	257 254	(979)	658 628	3 122	(252 888)	(841)	(980)	-	665 275	(2 747)
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	60 257	-	161 018	-	(59 220)	-	-	-	162 055	-
	3а 2024 г.	4 561	-	59 292	-	(3 596)	-	-	-	60 257	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	568 278	(2 747)	319 860	-	(551 374)	-	(2 481)	-	336 764	(4 716)
	3а 2024 г.	244 919	(979)	568 028	-	(244 669)	-	(980)	-	568 278	(2 747)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	33 508	-	4 835	3 883	(32 838)	-	-	-	9 388	-
	3а 2024 г.	5 631	-	29 654	3 122	(4 058)	(841)	-	-	33 508	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	54	-	(39)	215	(51)	-	-	-	179	-
	3а 2024 г.	15	-	39	-	-	-	-	-	54	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1 397	-	30	-	(1 427)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 397	-	-	-	-	-	1 397	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
	3а 2024 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	211	-	-	-	(204)	-	-	-	7	-
	3а 2024 г.	-	-	211	-	-	-	-	-	211	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	1 559	-	1	-	(1 549)	-	-	-	11	-
	3а 2024 г.	2 120	-	4	-	(565)	-	-	-	1 559	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
Итого	3а 2025 г.	665 275	(2 747)	485 719	4 098	(646 680)	-	(2 481)	X	508 412	(4 716)
	3а 2024 г.	257 254	(979)	658 628	3 122	(252 888)	(841)	(980)	X	665 275	(2 747)

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	4 716	-	2 763	16	1 820	841
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	4 716	-	2 747	-	979	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	16	16	841	841
	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	129	-	-	(117)	-	(12)	-
	3а 2024 г.	25 424	129	-	(25 424)	-	-	129
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	129	-	-	(117)	-	(12)	-
	3а 2024 г.	-	129	-	-	-	-	129
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	25 424	-	-	(25 424)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	963 302	362 138	-	(758 145)	(13)	-	567 282
	3а 2024 г.	1 705 106	960 245	-	(1 701 993)	(56)	-	963 302
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	13 421	445	-	(13 163)	(13)	-	690
	3а 2024 г.	1 696 384	12 635	-	(1 695 567)	(31)	-	13 421
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	63 298	7 128	-	(62 767)	-	-	7 659
	3а 2024 г.	150	63 288	-	(115)	(25)	-	63 298
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	536 192	300 907	-	(336 631)	-	-	500 468
	3а 2024 г.	102	536 094	-	(4)	-	-	536 192
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	12	-	-	-	-	12
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	341 250	-	-	(341 250)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	341 250	-	-	-	-	341 250
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	4 261	-	-	(4 261)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	4 261	-	-	-	-	4 261
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2 221	7 613	-	(66)	-	-	9 768
	3а 2024 г.	7 768	58	-	(5 605)	-	-	2 221
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	2 659	29	-	(7)	-	-	2 681
	3а 2024 г.	-	2 659	-	-	-	-	2 659
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	702	-	-	(702)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	4	-	-	-	-	4
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с учредителями	3а 2025 г.	-	46 000	-	-	-	-	46 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	963 431	362 138	-	(758 262)	(13)	X	567 282
	3а 2024 г.	1 730 530	960 374	-	(1 727 417)	(56)	X	963 431

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	569	51	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2	15	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	531	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	36	36	-

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.	7 567	9 860	6 074	-	11 353
	За 2024 г.	3 440	6 657	2 530	-	7 567
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	7 567	9 860	6 074	-	11 353
	За 2024 г.	3 440	6 657	2 530	-	7 567

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 722 135	3 047 391
Затраты на оплату труда	83 137	48 329
Отчисления на социальные нужды	22 747	13 764
Амортизация	149	781
Прочие затраты	113 243	208 100
Итого по элементам	1 941 411	3 318 365
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(13)	529
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 941 398	3 318 894

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	1 689	6 523
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	1 689	6 523

11.2. Бюджетные кредиты

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