Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	64	(40)	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-	64	(64)
	За 2024 г.	64	(8)	-	-	-	(32)	-	-	-	-	-	64	(40)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	64	(40)	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-	64	(64)
	За 2024 г.	64	(8)	-	-	-	(32)	-	-	-	-	-	64	(40)
из них исключительные права	За 2025 г.	64	(40)	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-	64	(64)
	За 2024 г.	64	(8)	-	-	-	(32)	-	-	-	-	-	64	(40)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	24	56
в том числе: Другие НМА	-	24	56
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	4 245	(2 181)	3 985	(104)	-	(1 727)	-	-	-	-	-	8 125	(3 720)
	За 2024 г.	3 680	(1 236)	1 989	(1 424)	466	(1 223)	-	-	-	-	-	4 245	(2 181)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	4 143	(1 945)	234	(104)	-	(1 043)	-	-	-	-	-	4 272	(2 988)
	За 2024 г.	2 687	(957)	1 456	-	-	(988)	-	-	-	-	-	4 143	(1 945)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	3 751	-	-	(650)	-	-	-	-	-	3 751	(650)
	За 2024 г.	891	(265)	533	(1 424)	466	(201)	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	101	(48)	-	-	-	(34)	-	-	-	-	-	101	(82)
	За 2024 г.	101	(14)	-	-	-	(34)	-	-	-	-	-	101	(48)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	4 405	2 064	5 833
в том числе:			
Офисное оборудование	1 285	2 198	1 730
Транспортные средства	3 101	-	4 016
Производственный и хозяйственный инвентарь	20	54	87
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			
Транспортные средства	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	235	-	(1)	(234)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 885	-	-	(1 885)	-	-
в том числе:									
	За 2025 г.	-	-	105	-	(1)	(104)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	129	-	-	(129)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 322	-	-	(1 322)	-	-
ОБОРУДОВАНИЕ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	30	-	-	(30)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	533	-	-	(533)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	3 751	-	-	(3 751)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	3 751	-	-	(3 751)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	9 854	-	7 693	(12 376)	-	-	-	-	5 171	-
	За 2024 г.	567	-	19 481	(10 194)	-	-	-	-	9 854	-
в том числе:											
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 854	-	7 693	(12 376)	-	-	-	-	5 171	-
	За 2024 г.	567	-	19 481	(10 194)	-	-	-	-	9 854	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	54 109	-	757 855	(731 066)	-	-	X	X	80 899	-
	За 2024 г.	38 319	-	809 874	(794 083)	-	-	X	X	54 109	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	2 828	(2 384)	-	-	55	-	499	-
	За 2024 г.	3 398	-	2 068	(6 216)	-	-	751	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	209	(209)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	51 377	-	716 096	(691 366)	-	-	(55)	-	76 052	-
	За 2024 г.	33 486	-	766 163	(747 521)	-	-	(751)	-	51 377	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	2 733	-	38 721	(37 106)	-	-	-	-	4 347	-
	За 2024 г.	1 435	-	41 644	(40 346)	-	-	-	-	2 733	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	97 457	-	30 930	1 206	(86 651)	-	-	-	42 940	-
	За 2024 г.	76 853	-	91 213	117	(70 726)	-	-	-	97 457	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	78 167	-	17 398	-	(71 893)	-	-	-	23 671	-
	За 2024 г.	32 540	-	74 980	-	(29 354)	-	-	-	78 167	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	14 131	-	11 639	1 109	(9 809)	-	-	-	17 069	-
	За 2024 г.	44 273	-	11 194	-	(41 337)	-	-	-	14 131	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	16	-	-	-	(12)	-	-	-	4	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	329	-	897	97	(122)	-	-	-	1 200	-
	За 2024 г.	-	-	212	117	-	-	-	-	329	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	4 808	-	-	-	(4 808)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 808	-	-	-	-	-	4 808	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	8	-	986	-	(8)	-	-	-	986	-
	За 2024 г.	19	-	8	-	(19)	-	-	-	8	-
Итого	За 2025 г.	97 457	-	30 930	1 206	(86 651)	-	-	X	42 940	-
	За 2024 г.	76 853	-	91 213	117	(70 726)	-	-	X	97 457	-

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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	38 913	12 827	-	-	-	-	51 740
	За 2024 г.	40 805	-	-	(1 892)	-	-	38 913
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	38 913	12 827	-	-	-	-	51 740
	За 2024 г.	40 805	-	-	(1 892)	-	-	38 913
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	82 863	43 379	2	(79 758)	-	-	46 486
	За 2024 г.	60 360	78 016	-	(55 513)	-	-	82 863
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	39 002	20 644	2	(44 723)	-	-	14 925
	За 2024 г.	13 504	39 689	-	(14 190)	-	-	39 002
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	33 686	19 824	-	(28 090)	-	-	25 420
	За 2024 г.	31 252	28 791	-	(26 356)	-	-	33 686
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 064	-	-	(960)	-	-	104
	За 2024 г.	9 367	960	-	(9 263)	-	-	1 064
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 925	-	-	(2 925)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 296	-	-	(1 293)	-	-	3
	За 2024 г.	513	783	-	-	-	-	1 296
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6 972	-	-	(4 515)	-	-	2 458
	За 2024 г.	13	6 960	-	-	-	-	6 972
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	2 901	-	-	-	-	2 901
	За 2024 г.	2 518	-	-	(2 518)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	843	-	-	(177)	-	-	666
	За 2024 г.	10	834	-	-	-	-	843
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	10	-	-	-	-	10
	За 2024 г.	260	-	-	(260)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	121 776	56 206	2	(79 758)	-	X	98 226
	За 2024 г.	101 165	78 016	-	(57 405)	-	X	121 776

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 - всего	За 2025 г.	70	-	-	-	70
	За 2024 г.	-	70	-	-	70
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	70	-	-	-	70
	За 2024 г.	-	70	-	-	70

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	693 513	752 759
Затраты на оплату труда	43 291	38 833
Отчисления на социальные нужды	7 803	6 671
Амортизация	1 751	2 778
Прочие затраты	78 335	76 924
Итого по элементам	824 693	877 966
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 406)	(1 297)
Итого расходы по обычным видам деятельности	823 287	876 668

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

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

Пояснения к бухгалтерском балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Компания «Барспром»
за 2025 год

Данное пояснение является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Компания «Барспром» за 2025 год, подготовленной в соответствии со стандартами бухгалтерского учета и отчетности, действующими в Российской Федерации (ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность").

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2025 г.

Наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Компания «Барспром»
ИНН/КПП	1616030124/772401001
Основной вид экономической деятельности	46.72 Торговля оптовая металлами и металлическими рудами
Местонахождение организации	115230, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ НАГАТИНО-САДОВНИКИ, Ш КАШИРСКОЕ, Д. 3, К. 2, СТР. 4, ПОМЕЩ. 1/4
Участники общества	ВАЛИУЛЛИН ЛИНАР ГАПТРАФИКОВИЧ
Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества	Генеральный директор Валиуллин Линар Гаптрафикович
Среднегодовая численность работающих за 2025 год	22 человек
Наименование аудиторской организации	ООО "КАПИТАЛАУДИТ", ИНН 7706553627, ОГРН 1047796746480 ОРНЗ 10506011973.
Наличие лицензий и разрешений	

1. Краткая характеристика деятельности:
- Торговля оптовая металлами и металлическими рудами

2. Единоличный исполнительный орган:

Должность	ФИО	Дата назначения
Генеральный директор	Валиуллин Линар Гаптрафикович	02.02.2022г.

3. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положениями по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

4.Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОК и ТР).

В Обществе научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОК и ТР) отсутствуют.

4.1. Государственная помощь.

В отчетном году Общество государственную помощь не получало (ПБУ13/2000).

4.2. Затраты на освоение природных ресурсов.

Затраты на освоение природных ресурсов не производились (ПБУ 24/2011).

5. Пояснения по существенным статьям бухгалтерской отчетности

5.1. Основные средства и НМА:

Нематериальные активы на 31.12.2024 г. - 24 т. р.

Нематериальные активы на 31.12.2025 г. - 0 т. р.

Учет основных средств (далее - ОС) ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Наличие и движение основных средств и доходных вложений в материальные ценности и накопленной амортизации представлено в Таблице 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Организация проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов" (38). За 2025 год признаков обесценения объектов ОС не обнаружено.

Информация о капитальных вложениях в основные средства представлена в Таблице 4.5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

5.2. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 5.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

5.3. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 6.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Запасы на конец отчетного года

Тыс. руб.

Запасы	31.12.2025г.	31.12.2024г.
материалы	499	
товары	80 400	54 109

Материально-производственные запасы, переданные в залог, по состоянию на 31 декабря 2025 г. отсутствуют.
Признаки обесценивания МПЗ на 31.12.2025 года отсутствуют, поэтому резерв по снижению ТМЦ не создается.

5.4. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 7.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.
Права требований дебиторской задолженности, заложенные в качестве обеспечения по кредитным договорам по состоянию на 31 декабря 2025г., отсутствуют. Сомнительные долги отсутствуют, поэтому в 2025г. резерв сомнительных долгов не создается.

5.5. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря соответствующего года:

Тыс. руб.

	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	2 015,0	6 496,0
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	2 015,0	6 496,0

5.6. Уставный капитал

Тыс. руб.

	Уставный капитал
На 31 декабря 2023 г.	200
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-
На 31 декабря 2024 г.	200
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-
На 31 декабря 2025 г.	200

5.7. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31.12.2025 г. задолженность по кредитному договору с ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" составляет 51 740 тыс. руб.

Кредитный договор является долгосрочным.

5.8. Корректировок в связи с изменением учетной политики в 2025 году не производилось.

5.9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение долгосрочных и краткосрочных обязательств в отчетном периоде раскрывается в Таблице 8.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

5.10. Раскрытие информации по доходам и расходам ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Тыс. руб.

Наименование вида деятельности	2025 год	2024 год
Выручка от реализация товаров	833 601	926 776

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

5.10.1. Прочие доходы (тыс. руб.):

- проценты к получению 1 201тыс. руб.;
- прочие доходы – 1 159 тыс. руб.

5.10.2. Прочие расходы (тыс. руб.):

- Проценты к уплате – 10 454 тыс. руб.;
- Прочие расходы – 1 282 тыс. руб.

6. Информация по сегментам.

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации по сегментам осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденного приказом Минфина России от 8 ноября 2010 г. № 143н. Основной вид деятельности - Торговля оптовая металлами и металлическими рудами. Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и информацию по сегментам не раскрывает.

7. Информация о ценностях на забалансовых счетах.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма на 31.12.2025 г., тыс. руб.
1	Материальные ценности в эксплуатации	0

8. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов её проведения осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", утв. Приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н, а также Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н.

По итогам инвентаризации излишки и недостачи не обнаружены.

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация
Основные средства, в т.ч.:	31.12.2025
- собственные	31.12.2025
Вложения во внеоборотные активы, в т.ч.	31.12.2025
- незавершенное строительство объектов основных средств	31.12.2025
Материально-производственные запасы	31.12.2025
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	31.12.2025
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2025
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2025
Расчеты с банками по расчетным и иным счетам	31.12.2025
Расчеты с бюджетом	31.12.2025
Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.2025
Забалансовые счета	31.12.2025

Признаки обесценения активов отсутствуют.

9. Денежные средства и денежные эквиваленты на 01.01.2025г. составляют 6 496 тыс. рублей.
Денежные средства и денежные эквиваленты по состоянию на 31.12.2025 г. составляют 2 015 тыс. руб. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 02.02.2011 №11н, денежные потоки указаны в соответствии с требованиями данного ПБУ.

10. Состояние чистых активов Общества: в тыс. руб.

Наименование показателя	2023 год	2024 год	2025 год
Уставный капитал	200	200	200
Чистые активы	24 411	48 163	37 216

11. В течение отчетного периода Обществом выплата дивидендов производилась в размере 11 533 тыс. руб.

12. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. По окончании периода не произошло никаких событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности или Пояснениях к ней в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам;

Величина резерва отпусков на 31.12.2025 г. составляет 70.0 тыс. руб.

14. Раскрытие информации о своих бенефициарных владельцах

Единственным участником ООО «Компания «Барспром» является Валиуллин Линар Гаптрафикович

15. Основные элементы учетной политики (ПБУ 1/2008)

Бухгалтерский учёт в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также согласно:

- Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н;
- Приказа Минфина России от 29.07.1998 №34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации»;
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной предприятий, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 №94н;
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 №106н, а также действующих Положений по бухгалтерскому учету.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство предприятия исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.
Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не допущено.

Капитальные вложения
В соответствии с ФСБУ 26/2020 капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете при соблюдении, среди прочего, условия, согласно которому понесенные затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Данное условие соблюдается вне зависимости от того, осуществлены ли капитальные вложения при первоначальном приобретении, создании объектов основных средств или при последующем улучшении и (или) восстановлении их.

Запасы:
В целях применения ФСБУ 5/2019, утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019г. № 180н для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые (продаваемые) Обществом в рамках обычного операционного цикла либо используемые в течение не более 12 месяцев.
Запасами признаются:
1) сырье, материалы, топливо, запчасти, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг;
2) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг. Исключение - объекты, которые являются основными средствами;
3) готовая продукция для продажи;
4) товары, приобретенные у других лиц для продажи;
5) объекты незавершенного производства;
6) недвижимость, приобретенная или созданная для продажи;
7) объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные для продажи.
Общество не относит к запасам малоценные основные средства, предназначенные для использования в течение длительного времени (свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев).
Стоимость этих средств труда включает в расходы в периоде их приобретения, если информация о таких активах заведомо несущественна для Общества. Для обеспечения контроля за сохранностью малоценных ОС учитывает их на забалансовом счете.
Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Выручка в бухгалтерском учёте отражается на момент отчуждения имущества, работ, услуг. Доходы и расходы признаются в том отчётном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления или выплаты денежных средств, иного имущества (метод начисления).

Расходы Общества признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).
Расходы по обычным видам деятельности формируют фактическую себестоимость выполненных работ, оказанных услуг.
Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных, ежемесячно списываются со счета 26 в дебет счета 90.02. Основание: пп. "е" п.11 пп. "б" п. 18, пп. "г" п. 26 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Финансовые вложения:
Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. При приобретении финансовых вложений за плату их первоначальной стоимостью признаются фактические затраты на приобретение.

16. Прочая информация

№	Существенная информация, подлежащая обязательному раскрытию	По данным Общества в 2025 г.
1	Раскрытие информации об активах и обязательствах, стоимость которых выражена в иностранной валюте (ПБУ 3/2006)	Контракты в иностранной валюте отсутствовали, валютных счетов не имеется.
2	О допущенных отступлениях от правил бухгалтерского учета, если следование им не позволяло достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности вашей фирмы (п. 6 и 37 ПБУ 4/99)	Не имелось
	Раскрытие информации о непрерывности деятельности организации: - наличие убытков за отчётный год или ряд лет - приостановка деятельности - планы руководства относительно будущих событий - смена ключевого персонала - сокращение штатов - сокращение доходов	Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из принципа допущения не-прерывности деятельности. нет нет нет нет нет нет
3	Информация о выездной налоговой проверке, результаты которой пока не предъявлены налогоплательщику	Налоговых проверок не было.

17. Внутренний контроль
Система внутреннего контроля в Обществе включает следующие направления:
- контроль со стороны руководства за организацией деятельности;
- контроль со стороны руководства и главного бухгалтера за совершением хозяйственных операций;

- контроль за распределением полномочий при совершении хозяйственных операций;
- контроль за управлением информационными потоками (получением и передачей информации) и обеспечением информационной безопасности;
- наблюдение за функционированием системы внутреннего контроля в целях оценки степени ее соответствия масштабам и характеру деятельности Организации, выявления недостатков, разработки предложений и осуществления контроля за реализацией решений.

18. Вознаграждение ключевому управленческому персоналу за 2025 год составляет 16 21 0 тыс. руб. Вознаграждение является краткосрочным.

19. Операций со связанными сторонами нет.

Генеральный директор  Валиуллин Л. Г.

26 Марта 2026г.