

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА
2025 ГОД**

СОДЕРЖАНИЕ

I. Общие сведения	4
1. Информация об Обществе.....	4
2. Характеристика деятельности Общества.....	4
II. Учетная политика	5
1. Основа составления.....	5
2. Активы и обязательства в иностранных валютах	5
3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	5
4. Основные средства.....	5
5. Запасы.....	6
6. Расходы будущих периодов	6
7. Дебиторская задолженность.....	6
8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.....	6
9. Уставный, добавочный и резервный капитал.....	7
10. Оценочные обязательства.....	7
11. Расчеты по налогу на прибыль	7
12. Доходы	7
13. Расходы	8
14. Изменения в учетной политике Общества на 2025 год.....	8
15. Данные прошлых отчетных периодов.....	8
15.1 Корректировки показателей отчетности в связи с изменениями учетной политики.....	8
15.2 Корректировки в связи с исправлением в отчетном периоде существенных ошибок прошлых лет	8
III. Раскрытие существенных показателей.....	8
1. Нематериальные активы.....	8
2. Основные средства.....	8
3. Запасы.....	8
4. Дебиторская задолженность.....	9
5. Денежные средства и денежные эквиваленты	9
6. Капитал и резервы.....	9
6.1 Уставный капитал	9
7. Кредиторская задолженность.....	10
8. Налоги	10
8.1 Налог на добавленную стоимость	10

8.2 Налог на прибыль организации	10
9. Выручка от продаж	10
10. Расходы по обычным видам деятельности	10
11. Прочие доходы и прочие расходы.....	11
12. Оценочные обязательства.....	11
13. Условные обязательства.....	11
14. События после отчетной даты	12
15. Информация по сегментам	12
16. Информация о рисках хозяйственной деятельности	12

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ЗИП Сервис» зарегистрировано МИФНС России № 51 по г. Москве 21.08.2009г.

Свидетельство о государственной регистрации 50 № 010528971, ИНН 5003072676, КПП 775101001, юридический адрес: 108811, г. Москва, п. Московский, Киевское шоссе 22-й километр, домовладение 4, строение 2, блок Г, этаж 8, офис 839.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) №1095003004293 от 21.08.2009г.

Уставный капитал организации: 150 000 (сто тысяч рублей) рублей (оплачено 100%).

Учредители и аффилированные лица организации:

Трофимчук Татьяна Викторовна— 100% доли в уставном капитале

Единоличный исполнительный орган Общества: Генеральный директор Трофимчук Татьяна Викторовна

Основной вид деятельности организации: Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями, ОКВЭД 46.6.

Среднесписочная численность человек по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 11 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

Настоящая отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н.

2. Характеристика деятельности Общества

ООО «ЗИП Сервис» - ведущий поставщик сырья и оборудования для пивоварения на рынке в России, а также в зарубежье. Продажа сырьевых материалы для производства пива в ассортименте для дальнейшего использования в предпринимательской деятельности.

ООО «ЗИП Сервис» - официальный дистрибьютор компании «Ферментис» в России. Это ведущая компания по производству сухих дрожжей для производства пива, сидра, дистиллятов, вторичного дображивания и кваса. Поставляем ингредиенты со всего мира: из Германии, Бельгии, Франции, Австралии и других стран.

II. Учетная политика

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах, денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы валют составили 78, 2267 руб. за 1 доллар США на 31 декабря 2025 г. (31 декабря 2024–101,6797 руб.), 92,0938руб. за 1 евро на 31 декабря 2025 г. (31 декабря 2024 г. –106,1028 руб.).

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Основные средства

В составе основных средств отражены компьютерная техника, хозяйственный инвентарь и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Амортизация начисляется линейным способом.

Финансовый результат от выбытия основных средств (разница между доходом и расходом, возникшими в результате выбытия) отражен в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

5. Запасы

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость помимо иных расходов включаются транспортно-заготовительные расходы.

При осуществлении торговой деятельности расходы по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу включаются в первоначальную стоимость товаров.

При реализации или списания товаров и материалов, они оценивались по средней себестоимости.

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам. Товарно-заготовительные затраты, понесенные обществом при импорте товаров включаются в их стоимость. При выбытии оценка товаров производится по средней себестоимости.

6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

7. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления»/«Прочие платежи» отчета о движении денежных средств в случае несущественности указанных видов денежных потоков или при условии, что поступления и платежи относятся к одному из указанных выше видов. При этом поступления и платежи, относящиеся к различным видам денежных потоков (в частности, платежи, представляющие потери от валютно-обменных операций, и поступления в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам) отражаются развернуто в составе статей «Прочие поступления» и «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств.

9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

10. Оценочные обязательства

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

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

11. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки «Отложенный налог на прибыль организации» отчета о финансовых результатах.

12. Доходы

Выручка от продажи товаров отражалась по мере отгрузки покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

13. Расходы

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров. Остальные расходы считаются прочими расходами.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на доставку продукции покупателям, расходы на рекламу и т.п. Коммерческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с приобретением и продажей товаров.

14. Изменения в учетной политике Общества на 2025 год

В 2025г. Общество применяет учетную политику, утвержденную приказом № 1УП.

15. Данные прошлых отчетных периодов

15.1 Корректировки показателей отчетности в связи с изменениями учетной политики

Общество не корректировало сравнительные показатели бухгалтерской отчетности.

15.2 Корректировки в связи с исправлением в отчетном периоде существенных ошибок прошлых лет

В отчетном году не было выявлено существенных ошибок прошлых лет, допущенные в результате неправильного отражения (неотражения) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы

Информация о наличии и движении нематериальных активов, раскрыта разделе 3 «Нематериальные активы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств, использовании основных средств, незавершенных капитальных вложениях, изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации, раскрыта разделе 4 «Основные средства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость товарно-материальных ценностей, прочих материалов.

Дополнительная информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, видов их приведена в разделе 6 «Запасы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков, а также затраты по

импортным таможенным пошлинам, и прочим товарно-заготовительные издержки, произведенные в отчетном периоде.

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования, продажи, списания или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов).

4. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 7.1 Приложений отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о денежных средствах, недоступных для использования

Денежные средства, недоступные для использования Обществом, отсутствуют.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Ниже приведена расшифровка прочих денежных потоков по текущей деятельности (тыс.руб):

	2025	2024
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)	2 765	6 270
Проценты по депозитам	2 641	6 270
Прочие поступления	124	
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)	56 952	59 590
Сальдо расчетов по НДС	8 211	16 554
Прочие платежи	4 767	4 619
Выдача подотчетных	1 555	2 692
Таможенные платежи	32 368	34 564
Выгоды и потери от валютно-обменных операций	10 051	1 161

6. Капитал и резервы

6.1 Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2025г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит:

Наименование участника	Доля в УК	Номинальная стоимость, тыс. руб.
Трофимчук Татьяна Викторовна	100%	150
Итого	100%	150

7. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 8.1 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 8.1 Пояснений отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

8. Налоги

8.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг. Выручка общества облагается по ставке 20% или 10%, за исключением отраженных штрафов по хозяйственным договорам, не облагаемых НДС.

8.2 Налог на прибыль организации

Информация о величине условного дохода (расхода), изменениях отложенных налоговых обязательств и активов, текущего налога на прибыль раскрыта ниже:

Отложенный налог на прибыль организаций (2412) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 99.02 и 68.04.2 в корреспонденции со счетами 09 и 77	
<i>Расходы отражаются по дебету счетов учета, поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по счету за вычетом дебетового оборота.</i>	
Оборот по счету 99.02.О	874 629,32
Оборот по счету 99.02.О в корреспонденции со счетом 09	904 936,88
Оборот по счету 99.02.О в корреспонденции со счетом 77	(30 307,56)
Итого по показателю:	874 629,32

9. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с оптовой продажей сырья для пивоварения.

Наименование показателя	2025	2024
Выручка от оптовой торговли	1 000 022	913 648
Итого выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	1 000 022	913 648

10. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж Общества сформирована в связи с продажей товаров:

Наименование показателя	2025	2024
Себестоимость продукции от реализации товаров	820 097	745 672
Итого себестоимость проданной продукции (строка 2120 отчета о финансовых результатах)	820 097	745 672

Информация о расходах по обычным видам деятельности приведена в разделе 10 «Расходы по обычным видам деятельности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

11. Прочие доходы и прочие расходы

Вид прочих доходов	2025	2024
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте	457	1066
Оценочные обязательства		
Прочие внереализационные доходы (расходы)	889	212
Оприходование товаров	239	365
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	502	954
Итого	2 087	2 597

Вид прочих расходов	2025	2024
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	10 120	1 161
Расходы на услуги банков	4 021	1 979
Прочие не принимаемые расходы	1 364	
Отчисления в оценочные резервы	1 268	-825
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		481
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	319	
Прочие внереализационные доходы (расходы)	2 782	1 357
ИТОГО	19 874	4 153

12. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 8 пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Условные обязательства

Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность 2025 года отсутствуют.

Условные налоговые обязательства

Налоговое законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверок влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года,

предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Условные активы

Отсутствуют.

14. События после отчетной даты

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность 2025 года, отсутствуют.

15. Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг в связи с чем не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности. Основание п.2 ПБУ 12/2010.

16. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что большая часть бизнеса Общества связана с деятельностью на территории Российской Федерации. Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, санкциями западных стран.

Правовые риски связаны с несовершенством правовой системы, в частности, противоречивостью законодательства, отсутствием правовых норм по регулированию отдельных вопросов, возникающих в процессе деятельности Общества. Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

Общество испытывает инфляционный рост стоимости сырья и материалов, затрат на транспортировку, электроэнергию, оплату труда. При возникновении инфляционного риска возможно снижение выручки и чистой прибыли, а также рост затрат по основной деятельности и прочих расходов. В случае, если значение инфляции превысит критические значения, Общество планирует увеличить в своих активах долю краткосрочных финансовых инструментов, провести мероприятия по сокращению внутренних издержек. Однако Общество может быть не в состоянии соответствующим образом увеличивать цены на свою продукцию для сохранения показателей рентабельности.

Общество подвержено кредитному риску, то есть риску того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед Обществом. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом товаров, продукции, работ и услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность.

Общество подвержено риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на его финансовое положение и денежные потоки.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

Общество в течение длительного периода времени имеет опыт выгодных операций и свободный доступ к финансовым ресурсам, является стабильно действующим предприятием, соблюдает обязательства, представляет в налоговые органы бухгалтерскую и налоговую отчетность, в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации своевременно и в полном объеме уплачивает налоги и сборы, не имеет задолженности по расчетам с персоналом по оплате труда.

Государственная помощь Обществу не оказывалась

о качестве реализуемого Обществом товара, соблюдении сроков поставок товаров.

Генеральный директор *В.В.*

Директор И.В.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		приписано		амортизация	обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	2 275	-	(303)	-	2 275	(303)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	2 275	-	(303)	-	2 275	(303)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		списано		амортизация	обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) 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	1 972	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	1 972	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
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	Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	загаты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	2 275	-	(2 275)	-
в том числе:							
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	2 275	-	(2 275)	-

	За 2024 г.	За 2025 г.							
Другие НМА	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
			заграты	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:							
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:							
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	описано	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение
								фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	3а 2025 г.	162 797	-	882 761	(824 684)	-	X	-	-	220 874	-	-
	3а 2024 г.	137 849	-	772 520	(747 571)	-	-	X	-	162 797	-	-
в том числе:												
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	3 643	(1 611)	-	-	-	-	2 032	-	-
	3а 2024 г.	-	-	550	(550)	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	162 797	-	879 118	(823 074)	-	-	-	-	218 841	-	-
	3а 2024 г.	137 849	-	771 969	(747 021)	-	-	-	-	162 797	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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	821 921	746 235
Затраты на оплату труда	28 453	23 288
Отчисления на социальные нужды	5 172	3 974
Амортизация	1 324	930
Прочие затраты	85 605	73 942
Итого по элементам	942 476	848 368
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	942 428	848 206

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