

**10. Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
«Парма логистик»
за 2025 год**

1. Сведения об ООО «Парма логистик».

1.1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Парма логистик»

Сокращенное наименование: ООО «Парма логистик»

1.2. ИНН 5902070975, КПП 590201001

1.3. Местонахождение: Россия, 614081, Пермский край, г Пермь, ул. Крылова, д. 17, кв.213

1.4. Дата государственной регистрации: 07 марта 2025г.

Основной государственный регистрационный номер: 1255900004315

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 17 по Пермскому краю.

1.5. Среднесписочная численность работников за 2025 год – 1 человек

1.6. Структура органов управления общества в соответствии с Уставом (п.7.1 Устава):

- высший орган управления общества - общее Собрание участников общества;

- единоличный исполнительный орган - директор.

1.7. Директор Общества – Казымов Алексей Алексеевич.

Единственный участник общества – Попов Владимир Анатольевич

1.8. Основные направления деятельности Общества.

Общество является коммерческой организацией, преследующей в качестве основной цели своей предпринимательской деятельности извлечение прибыли.

Основными видами деятельности Общества в 2025г. является деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (ОКВЭД 52.29) и Деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41), Предоставление услуг по перевозкам (ОКВЭД 49.42).

Лицом, осуществляющими корпоративное управление организацией (ЛОКУ) является директор Попов Владимир Анатольевич.

Открытых филиалов, представительств, обособленных подразделений у Общества нет.

2. Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе в 2025 году ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ "О бухгалтерском учете", ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98.г. №34н (в редакции от 24.12.2010 N 186н) (далее - Положение №34н), действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и рабочим планом счетов, сформированным на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина России от 31.10.00.г. №94н (в редакции от 18 сентября 2006 г. № 115н).

Ведение бухгалтерского учета директором Общества возлагается на ИП Тарасову Марину Викторовну, согласно договора на сопровождение бухгалтерского и налогового учета б/н от 01.04.2025г. (п. 3 ст. 7 Закона N 402-ФЗ).

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает в себя:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность считается составленной после подписания ее экземпляра на бумажном носителе Директором Общества (п. 8 ст. 13 Закона N 402-ФЗ).

3. Применимость допущения способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно

Руководство Общества не планирует прекращение деятельности как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. Уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, в течение указанного срока обусловлена наличием у руководства Общества конкретных планов и условий для их выполнения.

Чистая прибыль Общества за 2025г. составила 579 тыс.руб.

Общество имеет положительные финансовые результаты, исполняет все свои обязательства и имеет стабильные планы на развитие, что говорит о непрерывности деятельности Общества.

У Общества отсутствуют намерения по ликвидации или существенному сокращению деятельности.

Руководство считает возможным применить допущение способности Организации продолжать свою деятельность непрерывно при составлении настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Учетная политика ООО «Парма логистик».

Для целей бухгалтерского учета

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на ИП Тарасову Марину Викторовну (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.

Обязательная инвентаризация активов и обязательств в целях обеспечения достоверности данных годовой бухгалтерской отчетности проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Активы стоимостью менее 100 000 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов. Учет ведется по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Срок полезного использования (СПИ) при приобретении бывших в эксплуатации устанавливается с учетом количества месяцев эксплуатации. Для установления СПИ издается приказ.

У Общества отсутствуют объекты нематериальных активов (НМА).

Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

В качестве материально-производственных запасов (МПЗ) к бухгалтерскому учету принимается имущество, отвечающее требованиям ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В фактическую себестоимость запасов включаются фактические затраты на приобретение запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для

потребления или использования. В фактическую себестоимость запасов включаются затраты поименованные п.11 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

При отпуске запасов в производство (выполнение работ, оказание услуг) себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости. Запасы списываются одновременно при признании выручки от выполнения работ, оказания услуг.

Товары учитываются по стоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением.

Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, включаются в стоимость товаров.

Организация не создает резерв под снижение стоимости товаров.

Общество не несет расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР).

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008г. №107н. Начисление производится ежемесячно и признается прочими расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления независимо от условий предоставления займа (кредита).

Задолженность по займам и кредитам, учтенная на счетах 66 и 67, при наличии графиков, предусматривающих ее погашение в течение 12 месяцев и свыше 12 месяцев, отражается в соответствующих суммах по строкам 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса. Задолженность по процентам по кредитам и займам отражается в составе кредиторской задолженности по строкам 1520 бухгалтерского баланса.

Инвентаризация обязательств по займам и кредитам проводится путем сверки расчетов с кредиторами ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Организация учитывает выданные процентные займы в составе финансовых вложений на счете 58 «Финансовые вложения». Выданные займы со сроком погашения до 12 месяцев отражаются в бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности (строка 1240). Для учета процентов по таким займам используется счет 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Проценты, причитающиеся к получению по выданным займам, признаются прочим доходом ежемесячно на последнее число отчетного периода. Задолженность по процентам

отражается в бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности совместно с основной суммой займа.

Учет расходов будущих периодов ведется на счете 97 «Расходы будущих периодов» по фактическим затратам. К расходам будущих периодов относятся права пользования, права доступа, лицензии, различные виды страхования, программные продукты и другие виды расходов, которые возникают в будущих периодах. Списание на затратные счета осуществляется ежемесячно, в зависимости от срока, определенного в соответствующих договорах, лицензиях. В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отражается в составе прочих оборотных активов, срок списания которых превышает 12 месяцев.

Учет налога на прибыль ведется в соответствии с требованиями законодательства РФ. Общество не применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", так как относится к субъектам малого предпринимательства, имеющим право на упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Доходы от обычных видов деятельности состоят из:

- выручка от оказания работ (услуг) собственного производства, учитывается на счете 90.01.1 «Выручка по деятельности с основной системой налогообложения».

При появлении новых видов деятельности организации в зависимости от существенности и регулярности получения доходов от этих видов деятельности они квалифицируются как доходы от обычных видов деятельности либо как прочие доходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов.

Себестоимость продаж формируется на счете 90.02.1 «Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения» из фактической себестоимости услуг (счет 20 «Основное производство»).

Учет оценочных обязательств.

В соответствии с п. 3 ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы", оценочные обязательства по предстоящим отпускам работников не признаются, резерв на оплату отпусков в бухгалтерском и налоговом учете не формируется.

Затраты, связанные со страхованием и программным обеспечением, учитываются на счете расходов будущих периодов и списываются равномерно в течение срока действия страхового полиса или программного обеспечения соответственно.

Отчетным периодом является год с 1 января по 31 декабря.

Компанией применяются формы промежуточной и годовой отчетности, утвержденные Приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организации».

Для целей налогового учета

Налоговый учет ведет ИП Тарасова Марина Викторовна, на основании договора на ведение бухгалтерского и налогового учета б/н от 01.04.2025г.

Налоговый учет ведется в соответствии с Налоговым кодексом РФ, организация применяет общую систему налогообложения (ОСНО).

Налог на добавленную стоимость

Организация не применяет "правило 5%", предусмотренное в п. 4 ст. 170 НК РФ. Поэтому доля совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых не облагаются НДС, в общей величине совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав, не определяется.

Независимо от доли расходов по необлагаемым НДС операциям организация ведет отдельный учет сумм НДС по приобретенным товарам (работам, услугам), в том числе по основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам.

Организация определяет пропорцию по основным средствам и нематериальным активам, принятым к учету в первом или во втором месяце квартала, исходя из стоимости отгруженных в этом квартале товаров (выполненных работ, оказанных услуг), переданных имущественных прав, операции по реализации которых облагаются НДС (не облагаются НДС), в общей стоимости отгруженных за квартал товаров (выполненных работ, оказанных услуг), переданных имущественных прав.

Организация ведет отдельный учет сумм НДС по приобретенным товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, на счете 19 "НДС по приобретенным ценностям" рабочего плана счетов организации по отдельным объектам аналитики (субконто).

Организация ведет раздельный учет операций по реализации товаров (работ, услуг), передаче имущественных прав на счете 90 "Продажи" рабочего плана счетов организации, по отдельным объектам аналитического учета (субконто).

Сумма НДС, относящегося к операциям, как облагаемым, так и не облагаемым НДС распределяется ежеквартально пропорционально выручке.

Налог на прибыль. Расходы и доходы признаются по методу начисления. Отчетным периодом является квартал. Исчисление и уплата налога на прибыль производятся в соответствии с главой 25 НК РФ. Общество производит уплату ежемесячных авансовых платежей в течение отчетного периода в порядке, установленном п. 2 ст. 286 НК РФ. Окончательный расчет налога производится по итогам отчетного (налогового) периода.

Амортизация по ОС начисляется линейным методом, амортизационная премия не применяется.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг), Организация применяет метод оценки по средней стоимости в соответствии с п. 8 ст. 254 НК РФ».

Стоимость покупных товаров при их реализации (выбытии) списывается по средней стоимости. Данный метод применяется как в бухгалтерском учете (согласно ФСБУ 5/2019), так и в налоговом учете (согласно ст. 268 НК РФ).

Расходы по обычным видам деятельности в бухгалтерском учете отражаются с использованием счетов «Основное производство», «Общепроизводственные расходы», «Общехозяйственные расходы».

Общехозяйственные расходы в полной сумме признаются управленческими расходами и признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности с отнесением на счет «Продажи» полностью.

Базой распределения общепроизводственных расходов является выручка, полученная от реализации соответствующих видов товаров (работ, услуг).

Расходы по обычным видам деятельности в налоговом учете подразделяются на прямые и косвенные. К прямым расходам относятся расходы на оплату труда и страховые взносы (кроме управленческих), материальные затраты, прочие расходы (включая субподрядные работы). К косвенным расходам относятся общепроизводственные

расходы, управленческие расходы и прочие расходы, которые невозможно отнести на прямые.

К прочим расходам (внереализационным) относятся суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, штрафы, пени за нарушение условий договоров, курсовые разницы, возмещение убытков, прочие аналогичные расходы.

Транспортный, земельный налог и налог на имущество относится к расходам по обычным видам деятельности и отражается на затратных счетах.

Исправление ошибок и раскрытие информации об ошибках осуществляется в порядке, установленном в ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

5. Особенности составления бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность сформирована Организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. Уставный капитал полностью оплачен.

Изменений в уставном капитале за отчетный период не происходило.

6. Пояснения к некоторым показателям бухгалтерского баланса за 2025 год.

6.1 Запасы

В состав строки 1210 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025г. входят остатки по счету 10 «Материалы». На 31.12.2025г. стоимость запасов составила 53 тыс.руб.

6.2. Финансовые и другие оборотные активы по состоянию на 31.12.2025г. состоят из:

- Дебиторской задолженности в сумме 1 378 тыс.руб.
- Расходов будущих периодов 3 тыс.руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличных формах.

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. отсутствует.

Остальная дебиторская задолженность является текущей и погашается в соответствии с условиями договоров.

6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наличие и движение кредиторской задолженности отражено в пояснениях в табличной форме.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. составляет 1 201 тыс.руб., том числе:

- полученные авансы от покупателей в размере 37 тыс. руб. (за вычетом начисленного НДС с авансов выданных);

- задолженности по поставщикам и заказчикам в сумме 594 тыс.руб.;

- задолженность по налогам и сборам в сумме 570 тыс.руб.;

Долгосрочной кредиторской задолженности в 2025 году нет.

Просроченной кредиторской задолженности 2025 году нет.

Кредиторская задолженность в части задолженности по заработной плате погашена полностью в установленные в Обществе для выплаты заработной платы сроки.

Кредиторская задолженность в части задолженности по налогам и сборам погашается своевременно в установленные законодательством сроки.

Кредиторская задолженность в части задолженности перед поставщиками и заказчиками погашается в сроки в соответствии с условиями договоров.

7. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах за 2025 год.

7.1. Расшифровка выручки себестоимости по видам деятельности

- выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства в 2025г. составила 25 796 тыс.руб.

7.2. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж по основной деятельности Общества за 2025г. составила 23 233 тыс. руб.

Управленческие расходы за 2025г. составили 2 044 тыс.руб.

7.3. Прочие доходы и расходы

В отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов отражены:

Показатель	№ строки	Сумма, тыс.руб. на 31.12.2025
Прочие доходы	2340	262
<i>Проценты к получению</i>		96
<i>Списанная кредиторская задолженность</i>		1660
Прочие расходы в т.ч.	2350	(9)
<i>РКО</i>		9

7.4. Налог на прибыль (доходы) организаций

За 2025г. сумма начисленного налога на прибыль составила 193 тыс. руб. Уплачено авансовых платежей за 2025г. 160 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2025г. Обществом получена чистая прибыль в сумме 579 тыс.руб.

8. Прекращаемая деятельность.

Руководство Общества не планирует прекращение деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, в течение указанного срока обусловлена наличием у руководства Общества конкретных планов и условий для их выполнения. Также у него отсутствуют намерения и необходимость существенного сокращения деятельности или ликвидации, и, соответственно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

9. События после отчетной даты.

В Обществе нет событий после отчетной даты с начала года следующего за отчетным по момент составления годовой бухгалтерской отчетности. Также, в период между отчетной датой до настоящего времени отсутствуют существенные обязательства, связанные с изменением условий договоров.

Директор «Парма логистик»
28.03.2026г.

Попов В.А.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 07.03.2025 - декабрь 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	-	-	-
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	За 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 07.03.2025 - декабрь 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 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (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 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 07.03.2025 - декабрь 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	За 07.03.2025 - декабрь 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	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 07.03.2025 - декабрь 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 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 07.03.2025 - декабрь 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 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 07.03.2025 - декабрь 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		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	-	-	23 735	(23 682)	-	-			53	
	07.03.2025 - декабрь 2025 г.							X	X		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	

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	За 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	1 382	-	(1)	-	-	-	1 381	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	1 382	-	(1)	-	-	X	1 381	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

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	1 359	1 359	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	1 201	-	-	-	-	1 201
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	1 201	-	-	-	X	1 201
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

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	639	-	-

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	3а 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

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 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	449	-
Затраты на оплату труда	54	-
Отчисления на социальные нужды	16	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	24 758	-
Итого по элементам	25 278	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	25 278	-

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 07.03.2025 - декабрь 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 07.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-