# Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

## 1. Общая информация

1.1. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Общество с ограниченной ответственностью "Соломон" Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах — 47.11

1.2. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Численность работников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 5 человек (на 31 декабря 2024 года –4 человек).

Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000.00 руб., в том числе оплаченный – 10 000.00 руб.
Дивиденды в отчетном году не распределялись и не выплачивались

Структура уставного капитала

| N п/п | Полное наименование | На 31.12.2025 | | На 31.12.2024 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Сумма | Доля, % | Сумма | Доля, % |
| 1. | Коготкова Галина Евгеньевна | 10 000,00 | 100 | 10 000.00 | 100 |
| | Итого: | 10 000,00 | 100 | 10 000.00 | 100 |

Директор Общества: Голицына Елена Александровна

Учредитель Общества: Коготкова Галина Евгеньевна

Юр. адрес Общества: 626112, Тюменская обл, р-н Тобольский, с Ермаково, ул Мира, 17/1

## 2. Информация об учетной политике

### 2.1. Неиспользуемые стандарты

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (на основании п. 3 ПБУ 8/2010);
- ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (на основании п. 2 ПБУ 18/02);
- ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах" (на основании п. 3 ПБУ 11/2008);
- ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам" (на основании п. 2 ПБУ 12/2010);
- ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности" (на основании п. 3.1 ПБУ 16/02).

### 2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Общество исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода. (п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)
2.2.2. Общество отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Кроме случаев, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету. (п. 15.1 ПБУ 1/2008)

### 2.3. Учет основных средств и капитальных вложений

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.
(пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)
2.3.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС Общество определяет фактические затраты (в части оплаты не денежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг. (п. 13 ФСБУ 26/2020)
2.3.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.
Если стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на за балансовый учет.
(п. 5 ФСБУ 6/2020)
2.3.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
(пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)
2.3.5. Общество не проверяет ОС на обесценение. (п. 3 ФСБУ 6/2020)
2.3.6. Общество не проверяет капитальные вложения на обесценение. (пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)
2.3.7. 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.

(п. 33 ФСБУ 6/2020)
2.3.8. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. (п. 35 ФСБУ 6/2020)

2.4. Учет нематериальных активов

2.4.1. Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления. (пп. "б" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.5. Учет запасов

2.5.1. Общество принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены. (п. 17 ФСБУ 5/2019)
2.5.2. Резерв под обесценение запасов не создается. Общество отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости. (п. 32 ФСБУ 5/2019)

2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится. (п. 19 ПБУ 19/02)
2.6.2. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. (п. 26 ПБУ 19/02)

2.7. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

2.7.1. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. (п. 23 ФСБУ 4/2023)
2.7.2. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

2.7.3. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

2.8. Учет расходов и доходов

2.9.1. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме. (абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99)

**2.10. Бухгалтерская отчетность**

2.10.1. Общество применяет **упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах,** основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.
Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.
Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией, приведены в Приложении N 5 к Учетной политике.
(пп. "а" п. 52, п. п. 53, 63 ФСБУ 4/2023)
2.10.2. Расходы на приобретение несущественных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в тот показатель отчета о финансовых результатах, в который включалась бы амортизация основных средств в отсутствие такого лимита. При раскрытии элементов затрат на производство в пояснениях указанные расходы отражаются вместе с амортизацией.

## 3. Раскрытие существенных показателей.

***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 январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |

***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 январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |
| | За январь - декабрь 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***

| | | На начало года | Изменения за период | На конец периода |
|---|---|---|---|---|

| Наименование показателя | Период | 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 январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Другие НМА | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 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 январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | За январь - декабрь 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 январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Здания | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Офисное оборудование | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Рабочий скот | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Продуктивный скот | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Многолетние насаждения | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Земельные участки | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Объекты природопользования | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения в арендованное имущество | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Инвестиционная недвижимость - всего | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Здания | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 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 январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Здания | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Офисное оборудование | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Рабочий скот | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Продуктивный скот | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Многолетние насаждения | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Объекты природопользования | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Капитальные вложения в арендованное имущество | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 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 январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие виды основных средств | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Другие виды основных средств | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие виды основных средств | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 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 январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 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 январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 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 январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Незавершенное производство | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Иные виды запасов | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 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 январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За январь - декабрь 2025 г. | 14 155 | - | 9 429 | - | (1 033) | - | - | - | 18 136 | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 15 911 | - | 3 589 | - | (5 388) | - | - | - | 14 155 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За январь - декабрь 2025 г. | 8 088 | - | 4 122 | - | - | - | - | - | 12 210 | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 4 778 | - | 3 310 | - | - | - | - | - | 8 088 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За январь - декабрь 2025 г. | 46 | - | - | - | - | - | - | - | 46 | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 22 | - | 25 | - | - | - | - | - | 46 | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы по аренде (лизингу) | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За январь - декабрь 2025 г. | 1 | - | - | - | - | - | - | - | 1 | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 114 | - | - | - | (156) | - | - | - | 1 | - |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | За январь - декабрь 2025 г. | 664 | - | 121 | - | - | - | - | - | 784 | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 409 | - | 254 | - | - | - | - | - | 664 | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За январь - декабрь 2025 г. | 95 | - | 8 | - | - | - | - | - | 103 | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 105 | - | - | - | (9) | - | - | - | 95 | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За январь - декабрь 2025 г. | 845 | - | 67 | - | - | - | - | - | 912 | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 845 | - | - | - | - | - | - | - | 845 | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | За январь - декабрь 2025 г. | 4 415 | - | 5 111 | - | (1 033) | - | - | - | 4 078 | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 9 638 | - | - | - | (5 223) | - | - | - | 4 415 | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Итого | За январь - декабрь 2025 г. | 14 155 | - | 9 429 | - | (1 033) | - | - | X | 18 136 | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 15 911 | - | 3 589 | - | (5 388) | - | - | X | 14 155 | - |

### *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 | - | - | - | - | - | - |

## *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 январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты по аренде | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Долгосрочные кредиты | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Долгосрочные займы | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Безвозмездные поступления | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по возмещению материального ущерба | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За январь - декабрь 2025 г. | 14 192 | 8 433 | - | (5 147) | - | - | 18 174 |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 15 911 | 3 626 | - | (5 232) | - | - | 14 192 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За январь - декабрь 2025 г. | 8 088 | 4 122 | - | - | - | - | 12 210 |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 4 778 | 3 310 | - | - | - | - | 8 088 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За январь - декабрь 2025 г. | 46 | - | - | - | - | - | 46 |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 22 | 25 | - | - | - | - | 46 |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по аренде | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные кредиты | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные займы | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Проценты по займам и кредитам | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За январь - декабрь 2025 г. | 702 | 157 | - | (36) | - | - | 823 |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 524 | 292 | - | - | - | - | 702 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За январь - декабрь 2025 г. | 95 | 9 | - | - | - | - | 103 |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 105 | - | - | (9) | - | - | 95 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За январь - декабрь 2025 г. | 845 | 67 | - | - | - | - | 912 |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 845 | - | - | - | - | - | 845 |
| Расчеты с подотчетными лицами | За январь - декабрь 2025 г. | 4 415 | 4 078 | - | (5 111) | - | - | 4 078 |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 9 638 | - | - | (5 223) | - | - | 4 415 |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За январь - декабрь 2025 г. | 14 192 | 8 433 | - | (5 147) | - | X | 18 174 |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 15 911 | 3 626 | - | (5 232) | - | X | 14 192 |

### *8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)*

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

### *8.3. Оценочные обязательства*

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | признано | списано | | |
| | | | | погашено | как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - всего | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 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 январь - декабрь 2025 г. | За январь - декабрь 2024 г. |
|---|---|---|
| Материальные затраты | - | - |
| Затраты на оплату труда | 794 | 293 |
| Отчисления на социальные нужды | 239 | 88 |
| Амортизация | - | - |
| Прочие затраты | 5 111 | 5 223 |
| Итого по элементам | 6 144 | 5 604 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 6 144 | 5 604 |

## *11. Государственная помощь*

### *11.1. Бюджетные средства*

| Наименование показателя | За январь - декабрь 2025 г. | За январь - декабрь 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 январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - |