

ООО «ОМЕГА» тел 8(351) 211-05-15
ИНН 7451287260 КПП 744701001 ОГРН 1097451009677
Адрес: 454081, г.Челябинск, ул. Ферросплавная, 126
р/сч 40702810807110006600 в «Челиндбанк» г.Челябинск,
БИК 047501711, к/сч 30101810400000000711

«02» марта 2026 г.

г.Челябинск

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2025 год.

Общие сведения об организации и собственниках

Общество с ограниченной ответственностью «ОМЕГА», ИНН 7451287260 КПП 744701001, зарегистрировано в Советской ИФНС г.Челябинска 19.08.2009г., ОГРН 1097451009677
Общество зарегистрировано по адресу: 454081, г.Челябинск, ул. Ферросплавная 126.
ООО «ОМЕГА МЕНЕДЖМЕНТ» является Управляющей компанией на основании договора управления 25072023/2 от 25.07.23.

ООО «ОМЕГА» занимается импортом и продает автомобили и запчасти к грузовым автомобилям. Среднегодовая численность работающих на отчетную дату 01.01.2026 составляет – 10 человек. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
Первоначальная бухгалтерская отчетность за 2025 год утверждена участником ООО «ОМЕГА».

Бухгалтерский учет в ООО «ОМЕГА» ведется финансово - бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером – Литвиновой Юлией Анатольевной. Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт 1С «Предприятие» для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете и специализированные программы по учету движения товара и выручки.

Основные положения учетной политики

ООО «ОМЕГА» ведет деятельность руководствуясь Учетной политикой сформированной исходя из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 г., подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации и федеральными стандартами бухгалтерского учета в том числе в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», стандарт бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность» (утв. приказом Минфина от 4 октября 2023 № 157н), утверждённым приказом б/н 30.12.2024 г.

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности);

- с целью выполнения требований:
- полноты отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности (требование полноты);
- своевременного отражения фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности (требование своевременности);
- большей готовности к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допущения создания скрытых резервов (требование осмотрительности);
- отражения в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности исходя не столько из их правовой формы, сколько из их экономического содержания и условий хозяйствования (требование приоритета содержания перед формой);
- тождества данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на последний календарный день каждого месяца (требование непротиворечивости);
- рационального ведения бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйствования и величины организации (требование рациональности).
- единообразия бухгалтерского учета во всех подразделениях предприятия;
- достоверности формирования финансового результата деятельности предприятия.

Требования настоящей учетной политики являются обязательными к исполнению всеми работниками предприятия.

Настоящая учетная политика является одним из основных элементов системы нормативного финансового регулирования ООО «ОМЕГА».

Учетная политика организации сформирована главным бухгалтером организации и утверждена руководителем организации.

Учетная политика ООО «ОМЕГА» представляет собой выбор способов ведения бухгалтерского учета в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету.

Учетная политика включает в себя также:

- рабочий план счетов бухгалтерского учета;
- формы первичных учетных документов, применяемых для оформления фактов хозяйственной деятельности, а также формы документов для внутренней бухгалтерской отчетности;
- порядок проведения инвентаризации активов и обязательств организации; состав комиссии
- методы оценки активов и обязательств;
- правила документооборота и технологию обработки учетной информации;
- порядок контроля за хозяйственными операциями.

Основные средства

В составе основных средств отражены транспортные средства, оргтехника со сроком службы более 12 месяцев, используемые в оказании услуг, выполнении работ и для управленческих нужд Общества, способные приносить экономические выгоды.

- Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение.
 - Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу списываются на затраты производства (расходы на продажу) по мере отпуска их в эксплуатацию и учитываются в составе МПЗ. В целях обеспечения сохранности этих объектов в Обществе осуществляется надлежащий контроль за их движением на забалансовом счете МЦ.01, с последующим списанием в момент фактического выбытия.

Затраты на проведение всех видов ремонта включаются в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

Оценка сроков полезного использования объектов основных средств является предметом профессионального суждения руководства, основанного на опыте использования аналогичных активов.

При определении сроков полезного использования активов руководство принимает во внимание следующие факторы: характер ожидаемого использования, оценку технологического устаревания, физический износ и среду эксплуатации активов, планов по замене. Срок полезного использования

зависит от намерений руководства в отношении актива и может быть меньше, чем срок его экономической службы. В таком случае, как правило, определяется ликвидационная стоимость объекта основного средства.

Ликвидационная стоимость объекта основного средства признается равной «0» если:

- Общество не ожидает поступлений от выбытия объекта по окончании срока полезного использования, в том числе от продажи извлеченных из него материальных ценностей;
- ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена (например, в связи с большим сроком полезного использования);
- ожидаемая сумма поступлений не является существенной, если она составляет менее 5% от стоимости объекта, объектов основных средств по группе, всех объектов основных средств.

Ликвидационная и остаточная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются, как минимум, ежегодно и при необходимости корректируются.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально - производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) на счете 10 «Материалы» без применения балансового счета 16 «Отклонения в стоимости материалов».

Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость материалов и учитываются на том же субсчете балансового счета 10, что и сами материалы (балансовый счет 15 «Заготовление и приобретение материалов» в учете не применяется).

Оценка выбывающих материально-производственных запасов производится по методу ФИФО.

Приемка и оприходование поступающих материалов оформляется проставлением на документе поставщика (счет, накладная и т.п.) штампа, в оттиске которого содержатся реквизиты приходного ордера.

Расходы по содержанию заготовительно-складского подразделения относятся на счет 26 «Общехозяйственные расходы».

Издержки обращения по оптовой торговле относятся на счет 44.01 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность»

Расходы будущих периодов

Списание расходов будущих периодов осуществляется равномерно в течение периода, к которому они относятся: по договорам страхования - пропорционально количеству календарных дней, по прочим расходам – по месяцам действия договора в отчетном периоде.

Задолженность покупателей и заказчиков

По состоянию на 31 декабря отчетного года перед составлением бухгалтерской отчетности создан резерв по сомнительным долгам.

Сумма резерва по сомнительным долгам, не полностью использованная в налоговом (отчетном) периоде, подлежит включению в состав внереализационных доходов на последнее число налогового периода. Сумма вновь создаваемого резерва рассчитывается с учетом непогашенной дебиторской задолженности и признании этой задолженности сомнительной. Резерв формируется в размере 10 % от суммы признанной сомнительной.

Кредиты и займы полученные

Расходы (проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), дополнительные расходы по займам), связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, учитываются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Калькуляция себестоимости продукции и формирования финансового результата

Расходы отчетного периода учитываются на счете 44 «Расходы на продажу».

Расходы на продажу в конце отчетного периода в полной сумме списываются на уменьшение выручки от реализации продукции (работ, услуг):

Д-т 90.08 К-т 44.

Оценочные обязательства

Предприятие создает резерв на предстоящую оплату отпусков работникам, выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет и определяет сумму оценочного обязательства в конце года согласно учетной политике.

Финансовые вложения

Оценка стоимости финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при их выбытии производится по первоначальной стоимости каждой единицы равной сумме фактических затрат на приобретение.

Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности.

Доходы от предоставления активов Общества в аренду относятся к доходам от обычных видов деятельности.

В составе доходов от обычных видов деятельности (включая доходы от сдачи имущества в аренду) признаются доходы, удовлетворяющие следующим условиям:

1. Регулярность в получении дохода.
2. Уровень существенности дохода 5% и более.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Отложенные налоги

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются: - развернуто (как отложенный налоговый актив, как отложенное налоговое обязательство).

Денежные средства и денежные эквиваленты

Вклады по договору банковского счета независимо считаются денежными эквивалентами с применением балансового счета 55.03 «Депозитные счета».

Инвентаризация имущества и обязательств проводится:

- основных средств - не реже одного раза в три года по состоянию на 31 декабря отчетного года;
- сырья, материалов, запасных частей на складах, ГСМ - ежегодно по состоянию на 1 октября отчетного года;
- доходов и расходов будущих периодов - ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года;
- денежных средств на счетах в учреждениях банков - ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года;
- денежных средств в кассе - не реже чем один раз в квартал;
- расчетов с дебиторами - один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года;

- расчетов с кредиторами- один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года;
- расчетов по налогам и обязательным отчислениям в бюджет и внебюджетные фонды - ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года;
- расчетов с персоналом, подотчетными лицами - ежеквартально по состоянию на конец квартала.

Уставный капитал.

Уставный капитал сформирован полностью в размере 10 000 рублей. Учредителем является ООО «ОМЕГА МЕНЕДЖМЕНТ»

Информация о связанных сторонах.

Дивиденды собственнику в 2025 г. ООО УК «ОМЕГА МЕНЕДЖМЕНТ» начислялись в размере 58 000 000,00 (Пятьдесят восемь миллионов) рублей.

По итогам 2025 года бухгалтерская прибыль/ убыток организации составила - (-5369),00 т. рублей.

Было продано товаров и услуг - 75 980,00 млн. рублей, себестоимость составила - 79 916,00 млн.рублей. Коммерческие расходы – 6 335,00 млн.рублей, Управленческие расходы – 24 203,00 млн.рублей. Прочие внереализационные доходы – 21 552,00 млн.рублей.

Внереализационные расходы – 21 798,00 млн.рублей.

Применяет 18/02 ПБУ , что отражает разницу между НУ и БУ согласно НК РФ.

По сравнению с 2024 годом валовая прибыль – (-5 369),00 млн. рублей.

НМУ в компании - отсутствуют. ОС на начало 2025 периода -781,00 , на конец отчетного периода 2025 – 3 704,00 т. рублей . Арендованное имущество - отсутствуют.

Чрезвычайные факты и события после отчетной даты отсутствуют.

Поступило денежных ср-в на расчетный счет и в кассу за 2025 – 181 508,00 млн. рублей.

Оплачено поставщикам за услуги и товар – 136 732,00 млр. рублей.

Заработная плата – 8 257,00 млн. рублей, % по обязательствам – 0,00 млн.рублей.

Прочие обязательства отсутствуют.

ООО «Омега» попадает под статус как среднее предприятие. У компании выручка составила в 2025 без налогов меньше 800 млн.рублей и Активов меньше чем 60 млн. рублей.

Открыты расчетные счета в ПАО «Челиндбанк» рублевые и валютные. В ПАО ВТБ валютные и рублевые.

Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются Истомин Дмитрий Васильевич Учредитель и Директор Истомин Денис Дмитриевич ООО «ОМЕГА» ИНН 7451226300 , ООО «Омега Трак», ООО «ОМЕГА МЕНЕДЖМЕНТ» и ООО «ОМЕГА» ИНН 7451287260.

Между ООО «ОМЕГА» ИНН 7451226300 за 2025 год оказывали услуги и продавали запчасти.

Задолженность на конец 2025 года – 18 337,00 млн. рублей.

Между ООО «Омега Трак» за 2025 были проданы запчасти и оказаны услуги. оборот по Дт 18 192,00 млн.рублей оборот по Кт – 806,00 рублей .Задолженность на начало года – 17 732,00 млн. рублей. Задолженность в сторону «ООО Омега Трак» на конец отчетного периода - 468,00 рублей. Задолженность УК ООО «ОМЕГА МЕНЕДЖМЕНТ» на 31.12.2025 – 1 847,00 млн. рублей. Задолженность ООО «ОМЕГА МЕНЕДЖМЕНТ» перед ООО «ОМЕГА» - отсутствует.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Резервы по сомнительным долгам на начало 2025 - 1 993,00 млн.рублей . на конец 2025 года – 121,00 млн.рублей

Оценочные обязательства – резервы по отпускам – 666,00 т. рублей

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражаются учитываемые на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» суммы оценочных обязательств, предполагаемый срок исполнения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

У Общества краткосрочные оценочные обязательства представляют:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	на 01.01.2025	на 31.12.2025
Строка 1540 «Оценочное обязательство»	115,00	666,00

На 31.12.2025 года сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 665 869,94 рублей со сроком исполнения — 2025 год.

На 31.12.2025 года создан резерв по сомнительным долгам в размере 120 937,81 рублей. Сомнительной была признана задолженность расчетов по которой не производилось в течение 2025 года. Резерв создан в размере 10 % от суммы задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ на 31.12.2025 г. составляет – 2 739 309,89 рублей

Наименование	Раскрытие
Метод амортизации	Линейный
Резерв на гарантийный ремонт	Не создавался, так как организация не реализует товары с гарантийным обслуживанием.
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	создавался ввиду обесценения МПЗ ФСБУ 5/2019
Резерв под обесценение финансовых вложений	Не создавался так как отсутствуют признаки обесценения

Непрерывность деятельности

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Нам не известно о каких-либо иных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности нашей организации продолжать свою деятельность непрерывно

События после отчетной даты

Многие процессы в обществе, политике и экономике, будут восстановлены и продолжат развиваться только с приходом мирного стабильного времени, а на это уйдет, не один год.

Однако существенных событий, оказавших влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 г., не произошло.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результат деятельности общества. Руководство постоянно следит за развитием ситуации и находится в поиске путей минимизации ее воздействия на Общество.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам»

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, так как не имеет дочерних и зависимых обществ. В соответствии с Учетной политикой информация по сегментам не раскрывается.

Директор
Управляющей Организации
ООО «Омега Менеджмент»

Гл.бухгалтер



Д.Д. Истомин

Ю.А. Литвинова

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		поступило		амортизация		пероценка	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		накопленные амортизация и обесценение		накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - 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.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
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	Изменения за период				На конец периода		
		На начало года		на конец года		принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
		фактические затраты	накопленное обесценение		затраты	обесценение	списано	
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Изменения за период	На конец периода
-	-

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1 Напитки и движение основных средств

[illegible]

2. Напиши и движение прав пользования активами

[illegible]

	3а 2025 г.	-	375	(375)	-	-
Другие виды основных средств	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период					
		На начало года		На конец периода			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

5.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)					
							первоначальная стоимость				
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 запоре, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		резерв под обесценение
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	3а 2025 г.	125 911	(2 739)	52 465	(84 663)	-	-	X	X	(2 739)
	3а 2024 г.	83 086	(33 987)	255 305	(212 481)	-	31 248	X	X	(2 739)
в том числе:										
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	628	(613)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	10	-	76	(86)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	125 758	(2 739)	51 837	(83 973)	-	-	-	-	(2 739)
	3а 2024 г.	82 337	(33 987)	255 228	(211 807)	-	31 248	-	-	(2 739)
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	153	-	1	(587)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	739	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1 Написание и движение дебиторской задолженности

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		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				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	129 048	(1 993)	17 840	-	(109 091)	(14)	(1 872)	-	-	33 918	(121)	-
	3а 2025 г.	154 041	(2 003)	34 626	-	(59 758)	(72)	-	-	-	129 048	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	31 782	(21)	7 143	-	(31 711)	(4)	(18)	-	-	7 171	(2)	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	18 743	(1 828)	10 476	-	(1 419)	(10)	(1 854)	-	-	24 108	(118)	-
	3а 2025 г.	24 070	-	130	-	(5 401)	(55)	-	-	-	18 743	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	77 353	(143)	219	-	(75 661)	-	-	-	-	1 768	-	-
	3а 2025 г.	128 604	-	1 385	-	(52 637)	-	-	-	-	77 353	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	2	-	-
	3а 2024 г.	12 704	-	-	-	(12 702)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	881	-	881	-	(12)	-	-	-	-	869	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	881	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	147	-	-	-	(147)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						
			поступило			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	24 190 34 026	12 861 277	- 25	(23 360) (10 137)	- -	- -	13 691 24 190	- -
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	18 642 19 596	2 659 266	- -	(18 960) (1 221)	- -	- -	2 341 18 642	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	395 1 451	(10) -	- -	(205) (1 056)	- -	- -	180 395	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	144	- -	- -	144	- -
Расчеты по аренде	3а 2025 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 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	81 101	174
Затраты на оплату труда	8 157	2 539
Отчисления на социальные нужды	1 725	525
Амортизация	573	2 533
Прочие затраты	18 936	11 095
Итого по элементам	110 492	16 866
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(38)	(42 835)
Итого расходы по обычным видам деятельности	110 454	25 969

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.	-	-	-	-