

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ЭГИДА-ПРОФ» за 2025 год

I

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ЭГИДА-ПРОФ» (сокращенное наименование ООО «ЭГИДА-ПРОФ») создано 28.11.2014г. о чем выдано Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации серия 78 №009183196 поставлена на учет 28.11.2014г. и присвоен ОГРН 1104720000208

ИНН 7802878762 КПП 780201001

Место положение: 194223, Санкт-Петербург г, Тореза пр-кт, дом № 68, литера М, помещение 1-Н, часть 6

Величина уставного капитала 12,5 тыс. руб., размер долей уставного капитала на 31.12.2025г. принадлежит

50% - Виноградовой Ольге Юрьевне

50% - Бордукову Михаилу Андреевичу

В 2025 году руководство деятельностью осуществлялось единоличным исполнительным органом – Генеральным директором Виноградовой Ольге Юрьевне, действующим на основании Устава (Протокол общего собрания участников ООО «ЭГИДА-ПРОФ» №1 от 11.09.2015).

Задолженности по вкладу в уставный капитал нет.

Общество является субъектом малого предпринимательства.

Филиалов и подразделений Общество не имеет.

Среднесписочная численность в 2024 году составила 6 человек.

Среднесписочная численность в 2025 году составила 6 человека.

2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является по коду ОКВЭД ОК 029-2014:

- Производство изделий из вулканизированной резины, не включенных в другие группировки (ОКВЭД - 22.19.7);

Дополнительным видом деятельности является:

- Торговля оптовая санитарно-техническим оборудованием (ОКВЭД - 46.73.3).

3. Информация об аудиторе

Общество не подпадает под обязательный аудит.

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

4. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее – ФСБУ 4/2023), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 года, и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика на 2025 год утверждена Приказом Генерального директора №б/н от 29.12.2024г. Учетная политика разработана в соответствии с актуальным законодательством и соответствует требованиям действующих нормативно правовых актов в области бухгалтерского учета.

Изменений в учетной политике для целей бухгалтерского учета в 2025 г. по сравнению с предыдущим годом связаны с применением ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

5. Оборотные и внеоборотные активы, краткосрочные и долгосрочные обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по заемным средствам, относятся к оборотным активам и краткосрочным обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как внеоборотные и долгосрочные соответственно. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств. При этом дебиторская и кредиторская задолженность, связанная с обычным операционным циклом, представляется в бухгалтерском балансе в составе оборотных активов и краткосрочных обязательств независимо от срока погашения.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как внеоборотные и долгосрочные соответственно, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация внеоборотных активов и долгосрочных обязательств в оборотные и краткосрочные (либо в текущую часть долгосрочных) соответственно по состоянию на конец отчетного периода.

6. Нематериальные активы

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

7. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом

Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000.

В случае наличия в обособленном комплексе конструктивно сочлененных предметов частей, имеющих отличные сроки полезного использования, эти части независимо от размера их стоимости учитываются в составе основных средств в качестве отдельных инвентарных объектов.

Стоимость малоценных объектов основных средств – не более 100 000 рублей (включительно) за единицу – по мере ее формирования и готовности таких объектов к эксплуатации списывается со счета 08 «Вложения во внеоборотные активы» в полном размере в состав расходов текущего периода или включается в стоимость других создаваемых активов с одновременным отражением стоимости малоценных объектов на забалансовом счете (забалансовый учет ведется до их списания).

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

Общество устанавливает сроки полезного использования основных средств в соответствии с Классификатором основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Общество является субъектом малого предпринимательства, имеет право упрощенного ведения бухучета и не проводит проверку на обесценение основных средств.

8. Инвестиционная недвижимость

Инвестиционная недвижимость в 2024 и 2025 годах в Обществе отсутствует.

9. Капитальные вложения во внеоборотные активы

В составе капитальных вложений во внеоборотные активы учитываются затраты на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, нематериальных активов, затраты на получение прав пользования активами, иные вложения во внеоборотные активы. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

В бухгалтерском балансе объекты капитальных вложений во внеоборотные активы с учетом их существенности отражаются по строкам 1110 «Нематериальные активы», 1152 «Капитальные вложения» в зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

Общество является субъектом малого предпринимательства, имеет право упрощенного ведения бухучета и не проводит проверку на обесценение капитальных вложений во внеоборотные активы.

10. Учет аренды

Общество является субъектом малого предпринимательства, имеет право упрощенного ведения бухучета и при отражении договоров аренды не применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н.

11. Финансовые вложения

Финансовые вложения в 2024 и 2025 году в Обществе отсутствовали.

12. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы в Обществе отсутствуют

13. Запасы

Запасы, включая запасы, предназначенные для управленческих нужд, при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденное приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

Общество является субъектом малого предпринимательства, имеет право упрощенного ведения бухучета и не проводит проверку на обесценение запасов.

Фактическая себестоимость незавершенного производства и готовой продукции формируется без учета общехозяйственных расходов.

14. Дебиторская задолженность

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

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

В 2024 и 2025 годах резерв по сомнительным долгам в связи с отсутствием сомнительной задолженности не создается.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

15. Заемные средства

Заемные средства в 2024 и 2025 годах в Обществе отсутствуют.

16. Оценочные обязательства

Общество является субъектом малого предпринимательства, имеет право на применение упрощенного бухгалтерского учета и не формирует оценочные обязательства.

17. Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль

Общество является субъектом малого предпринимательства, имеет право на применение упрощенного бухгалтерского учета и не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденное приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года № 114н.

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

18. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (оказания услуг, выполнения работ) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

19. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

20. Информация по прекращаемой деятельности

В обществе отсутствует прекращаемая деятельность.

21. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику на 2025 год не вносились.

Изменений в учетной политике для целей бухгалтерского учета в 2025 г. по сравнению с предыдущим годом связаны с применением ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

22. Существенность

При формировании показателей бухгалтерского и налогового учета, а также во всех случаях использования в нормативно-правовых актах принципа существенности в Обществе устанавливается уровень существенности.

Существенными признаются обстоятельства, значительно влияющие на достоверность отчетности.

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

III. Раскрытие существенных показателей

23. Информация по сегментам

В 2025 и 2024 г. Общество вело свою деятельность только на территории Российской Федерации. Принимая во внимание, что общеэкономические, кредитные, ценовые и прочие риски носят общий характер и не разделяются по видам деятельности, руководство Общества рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический субъект.

24. Нематериальные активы

Информация по пояснению «Нематериальные активы» дополняется табличными пояснениями 3.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 3.2 «Нематериальные активы, созданные организацией», 3.3. «Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы» 3.4. «Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав», 3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы 3.6. «Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

25. Основные средства

Информация по пояснению «Основные средства» дополняется табличными пояснениями 4.1 «Наличие и движение основных средств», 4.2 «Наличие и движение прав пользования активами», 4.3. «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства», 4.4. «Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования», 4.5. «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)», 4.6. «Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

В отчетном году элементы амортизации основных средств существенно не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Неамортизируемые объекты основных средств на балансе Организации отсутствуют.

Полностью самортизированных основных средств по состоянию на 31.12.2023, 31.12.2024, 31.12.2025 г, на учете нет.

Переоценка основных средств в 2025 и 2024 годах не производилась.

По состоянию на 31.12.2024г., 31.12.2023г., 31.12.2022г.. работоспособные, но неиспользуемые основные средства, кроме сезонных, в Обществе отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025г., 31.12.2024г., 31.12.2023г. основные средства с ограничениями использования, в том числе находящие в залоге в Обществе отсутствуют.

26. Финансовые вложения

В Обществе финансовые вложения отсутствуют.

27. Прочие внеоборотные активы

Авансы, предварительная оплата и задатки, уплаченные Обществом в связи с осуществлением капитальных вложений в объекты внеоборотных активов в обществе отсутствуют.

28. Запасы

Информация по пояснению «Запасы» дополняется табличными пояснениями 6.1 «Наличие и движение запасов» и 6.2 «Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченных Обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отсутствуют.

29. Краткосрочная дебиторская задолженность

Информация по пояснению «Краткосрочная дебиторская задолженность» дополняется табличными пояснениями 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 7.2 «Просроченная дебиторская задолженность» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

30. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены расходы будущих периодов и недостачи и потер от порчи ценностей.

31. Капитал

Уставный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. Уставный капитал составляет 12,5 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2025 года величина уставного капитала не менялась.

Права участников Общества определены статьей 8 Федерального закона от 8 февраля 1998 года № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»

Добавочный капитал

Добавочный капитал в Обществе отсутствует.

Дивиденды

В 2025 году начислены дивиденды в сумме 3 500 тыс.руб. и выплачены дивиденды в сумме 3 500 тыс.руб.

В 2024 году начислены дивиденды в сумме 4 754 тыс.руб. и выплачены дивиденды в сумме 4 754 тыс.руб.

32. Заемные средства

Заемные средства в 2024 и 2025 годах в Обществе отсутствуют.

33. Кредиторская задолженность

Информация по пояснению «Кредиторская задолженность» дополняется табличными пояснениями 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)», 8.2 «Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

34. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в табличном пояснении 8.3. «Оценочные обязательства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Оценочные обязательства в Обществе отсутствуют

35. Налог на прибыль

Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

36. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами в Обществе в 2024 и 2025 годах не было.

37. Прочие доходы и расходы

Наименование видов прочих доходов и расходов (в составе строк 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах)	2025 год		2024 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Прочие внереализационные доходы (расходы)	75	0	109	0
Расходы на услуги банков	0	111	0	158
Списание дебиторской задолженности (не принимаемая для налога на прибыль)	0	671	0	88
Прочие расходы	0	22	0	333
НДС по списанной кредиторской задолженности	0	2	0	0
Списание выделенного НДС на прочие расходы	0	15	0	15
Итого прочие доходы/расходы:	75	821	109	594

тыс. руб.

38. Информация, связанная с движением денежных средств

В течение 2024 и 2025 годов депозитов не размещалось.

39. Информация о связанных сторонах

Общество является субъектом малого предпринимательства, имеет право упрощенного ведения бухучета и не применяет ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

40. Заработная плата

Заработная плата сотрудникам Общества в 2024 и в 2025 годах начислялась и выплачивалась своевременно.

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2025 составляет 0 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2024 составляет 639 тыс. руб

Социальные показатели представлены в таблице:

Показатель	за 2025 г. (тыс. руб.)	за 2024 г. (тыс. руб.)	Изменение (+/-) тыс.руб.
Численность работников, чел.	6	6	0
Затраты на оплату труда (тыс. руб.)	11 228	9 254	1974

Сумма отчислений с ФОТ (страховые взносы) (тыс. руб.)	2 039	1 580	459
Среднемесячная заработная плата	156	129	27

41. Участие в совместной деятельности

В 2024 и 2025 годах Общество не принимало участие в договорах простого товарищества.

42. Учет договоров строительного подряда

В 2024 и 2025 годах Общество не выступало в качестве подрядчика (субподрядчика) по договорам строительного подряда.

43. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемая деятельность в Обществе отсутствует. Общество не планирует приостанавливать или прекращать деятельность в течение не менее 12 месяцев после отчетной даты.

44. Информация о финансовых рисках

Рыночные риски; кредитные риски (в том числе, информация о сомнительной дебиторской задолженности); риск ликвидности, правовые риски, связанные с изменением законодательства, страновые и региональные риски; репутационный риск; другие виды потенциально существенных рисков - считаем не существенными и не оказывающими влияние на ведение финансово-хозяйственной деятельности Общества.

45. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты

Специальная военная операция оказала и продолжает оказывать существенное влияние на бизнес и финансовые рынки, масштабы которого в настоящее время не определены. Поскольку военные действия не прекратились на конец 2025 года и становятся все более распространенным, компания рассматривает возможные последствия для бухгалтерского учета (финансовой отчетности) как результат воздействия ситуации на бизнес.

Сфера деятельности Общества не относится к отраслям, наиболее подверженным рискам. Считаем, что указанные факторы не приводят к возникновению существенной неопределенности в отношении непрерывности деятельности Общества.

Общество не планирует приостанавливать или прекращать деятельность в течение не менее 12 месяцев после отчетной даты.

46. Государственная помощь

Государственная помощь Обществу в 2024 и 2025 годах не выделялась.

47. Крупные сделки

В 2025 году крупные сделки в Обществе не совершались.

48. Судебные дела

Судебные дела по состоянию на 31.12.2025г. в Обществе отсутствуют

49. Раскрытие информации о непрерывности в деятельности

На протяжении трех последних лет стоимость чистых активов ООО «ЭГИДА-ПРОФ» была положительная:

- чистые активы на 31.12.2023 г. – 2 764 тыс. руб.
- чистые активы на 31.12.2024 г. – 3 135 тыс. руб.
- чистые активы на 31.12.2025 г. – 3 441 тыс. руб.

Данное обстоятельство подтверждает отсутствие существенной неопределенности в отношении непрерывности деятельности Общества.

Общество не планирует приостанавливать или прекращать деятельность в течение не менее 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор
ООО «ЭГИДА-ПРОФ»

(Виноградова Ольга Юрьевна)

«30» марта 2026 г.



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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период							На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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 2025 г.	-	-	40	-	(40)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Базы данных	За 2025 г.	-	-	40	-	(40)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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 2025 г.	312	(101)	-	-	-	(89)	-	-	-	-	-	-	312	(190)
	3а 2024 г.	312	(12)	-	-	-	(89)	-	-	-	-	-	-	312	(101)
в том числе:															
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	108	(48)	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-	-	108	(84)
	3а 2024 г.	108	(12)	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-	-	108	(48)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	203	(53)	-	-	-	(53)	-	-	-	-	-	-	203	(106)
	3а 2024 г.	203	-	-	-	-	(53)	-	-	-	-	-	-	203	(53)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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 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	121	211	300
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	24	60	96
Производственный и хозяйственный инвентарь	97	150	203
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение

Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	2 876	-	112 915	(112 045)	-	-	X	X	3 746	-
	3а 2024 г.	2 608	-	109 302	(109 035)	-	-	X	X	2 876	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	504	-	5 611	(565)	-	-	(4 730)	-	821	-
	3а 2024 г.	931	-	7 866	(226)	-	-	(8 067)	-	504	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	(9 986)	-	-	9 986	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(12 840)	-	-	12 840	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	2 371	-	102 185	(101 495)	-	-	(136)	-	2 925	-
	3а 2024 г.	1 652	-	96 672	(95 944)	-	-	(9)	-	2 371	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	5 119	-	-	-	(5 119)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 765	-	-	-	(4 765)	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	25	-	-	(25)	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	809	-	1 134	-	(662)	-	-	-	1 281	-
	3а 2024 г.	1 507	-	515	-	(1 214)	-	-	-	809	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	495	-	585	-	(460)	-	-	-	620	-
	3а 2024 г.	558	-	475	-	(538)	-	-	-	495	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	205	-	132	-	(202)	-	-	-	135	-
	3а 2024 г.	278	-	28	-	(101)	-	-	-	205	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
	3а 2024 г.	76	-	12	-	(89)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	108	-	213	-	-	-	-	-	321	-
	3а 2024 г.	594	-	-	-	(486)	-	-	-	108	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	200	-	-	-	-	-	200	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	809	-	1 134	-	(662)	-	-	X	1 281	-
	3а 2024 г.	1 507	-	515	-	(1 214)	-	-	X	809	-

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	83	83	279	279	950	376
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	71	71	98	98	80	80
Расчеты с покупателями и заказчиками	12	12	181	181	220	220
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	76	76

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 789	1 956	-	(1 219)	-	-	4 526
	3а 2024 г.	3 085	1 745	-	(1 041)	-	-	3 789
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	133	635	-	(110)	-	-	658
	3а 2024 г.	334	126	-	(327)	-	-	133
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	603	733	-	(441)	-	-	895
	3а 2024 г.	763	460	-	(620)	-	-	603
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	558	572	-	(23)	-	-	1 107
	3а 2024 г.	61	497	-	-	-	-	558
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	1 680	-	-	-	-	-	1 680
	3а 2024 г.	1 398	282	-	-	-	-	1 680
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	172	16	-	(2)	-	-	186
	3а 2024 г.	118	54	-	-	-	-	172
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	639	-	-	(639)	-	-	-
	3а 2024 г.	407	326	-	(94)	-	-	639
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
	3а 2024 г.	4	-	-	-	-	-	4
Итого	3а 2025 г.	3 789	1 956	-	(1 219)	-	X	4 526
	3а 2024 г.	3 085	1 745	-	(1 041)	-	X	3 789

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	187	138	172
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	23	24	18
Расчеты с покупателями и заказчиками	164	114	154

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец
				списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 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 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	106 764	104 161
Затраты на оплату труда	11 233	9 256
Отчисления на социальные нужды	2 061	1 599
Амортизация	89	89
Прочие затраты	12 592	15 013
Итого по элементам	132 740	130 118
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	132 740	130 118

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.	-	-	-	-

