

**Общество с ограниченной ответственностью
«Омега»**

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1 Общие сведения об организации.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Омега»

Краткое наименование организации: ООО «Омега»

ИНН/КПП : 2414061019/241401001

Местонахождение 662608, Красноярский край, г.о. Город Минусинск, г Минусинск, ул Городокская, дом 7А

Дата государственной регистрации: 21.06.2013

Основной государственный регистрационный №: 1132455001007

Сведения о наличии представительств: Общество не имеет представительств.

Сведения о наличии филиалов: Общество не имеет филиалов.

Сведения о дочерних и зависимых обществах: Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Общество не имеет обособленных подразделений

1.2 Краткая характеристика деятельности Общества.

Основными видами деятельности Общества являются :

Аренда и лизинг прочих сухопутных транспортных средств и оборудования;

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности:

Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.

Структура капитала, основные участники .

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 года составляет 5247 тыс. рублей .

На отчетную дату уставный капитал полностью оплачен.

В Обществе Единственный участник :

№	Участник	Размер доли %	Номинальная стоимость доли (тыс. руб.)
1	Шапогатов Юрий Владимирович ИНН 190301465602	100	5274

Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества:

Высшим органом управления Общества является Единственный участник.

Единственный участник Общества : Шапогатов Юрий Владимирович

Единоличный исполнительный орган Общества директор.

Обязанности директора в 2025 году исполнял Шапогатов Юрий Владимирович

Среднесписочная численность работающих ООО «Омега» :

за отчетный период 2025 год составила 1 человек (1 человек за 2024 год).

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Концепция составления отчетности.

При ведении бухгалтерского учета ООО «Омега» руководствовалось:

- ✓ Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

- ✓ ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность организаций», утвержденным приказом МФ РФ от 04.10.2023г № 157н;
- ✓ другими положениями по бухгалтерскому учету.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из

- бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, а также приложений к ним;
- отчета об изменениях капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- табличных и текстовых пояснений.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Омега» составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Существенность показателей отчетности и ошибок.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской (финансовой) отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Количественный критерий: для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности к количественной существенной относится информация о показателях отчетности: пятнадцать процентов от величины группы статей бухгалтерского баланса. Для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности к количественной существенной относится информация о показателях отчетности:

- пятнадцать и более процентов от величины раздела бухгалтерского баланса для группы статей и статей бухгалтерского баланса.

Качественный критерий: независимо от количественной оценки, информация признается существенной, если она связана с операциями, способными изменить восприятие пользователями финансового положения Общества. К таким обстоятельствам относятся, но не ограничиваются: исправление существенных ошибок, операции со связанными сторонами, судебные разбирательства, и прочие случаи.

Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности приводятся в тысячах рублей.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики;
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности .

- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности – ведение учета методом начисления).

- учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмоторительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Основные положения учетной политики

Настоящая бухгалтерская (финансовой) отчетность составлена на основе следующих положений Учетной политики.

2.1. Основные средства.

Учет основных средств осуществляется в соответствии с порядком установленным ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденных Приказом МФ РФ от 17.09.2020 N 204н.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств, считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Переоценка основных средств не производится.

Лимит стоимости основных средств установлен в сумме 100 тыс. рублей.

Начисление амортизации в бухгалтерском учете по объектам основных средств, находящимся в эксплуатации, производится линейным способом, начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Материальные активы, которые одновременно удовлетворяют всем условиям отнесения активов к основным средствам и стоимостью не более 100 тыс.рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов, однако в целях обеспечения сохранности этих объектов они учитываются на забалансовом счете.

В том случае, если предметы, входящие в комплекс могут выполнять свои функции самостоятельно и, исходя из своих технических характеристик, имеют разные сроки полезного использования, отличающиеся на 10 и более процентов, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

Сроки полезного использования ОС определяются в соответствии с Классификацией № 1 Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемые в амортизационные группы».

Проверка на обесценение объектов основных средств проводится не реже 1 раза в год на конец отчетного года.

2.2. Материально-производственные запасы (МПЗ), готовая продукция и незавершенное производство.

2.2.1. Учет запасов осуществляется в соответствии с порядком установленным ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержден приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

2.3. Доходы по обычным видам деятельности

Учет доходов осуществляется в соответствии с порядком установленным ПБУ 9/99 «Доходы организации» утвержденного приказом МФ РФ от 06.05.1999г №32н.

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 отчетности за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Доходы для целей бухгалтерского учета признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг).

2.4. Расходы по обычным видам деятельности

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

Коммерческими расходами признаются расходы, связанные с продажей готовой продукции (товаров, работ, услуг).

Управленческими расходами признаются расходы на нужды управления и другие общехозяйственные затраты, не связанные непосредственно с производственным процессом и обусловленные административной и управленческой деятельностью Общества.

2.5. Учет прочих доходов и прочих расходов.

В отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной деятельности (в частности, результат от выбытия объекта основных средств, результата обесценения, операции по списанию и восстановлению НДС по субсидиям) зачитываются за исключением случаев, когда:

-раздельное представление таких доходов и расходов способно повлиять на решения пользователей бухгалтерской отчетности;

-иной порядок представления показателей таких доходов и расходов установлен федеральными или отраслевыми стандартами.

2.6. Создание резервов

При наличии фактов хозяйственной деятельности Общество создает резервы по сомнительным долгам, резерв на оплату отпусков оценочные обязательства в соответствии с ПБУ 8/2010 Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ФСБУ 06/2020 «Основные средства», ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется исходя из количества дней отпуска, неиспользованных работниками Общества за время их работы в Обществе, и средних заработков, определяемых для каждого из них, и признается на конец каждого отчетного периода.

2.7. Порядок учета расходов будущих периодов

В бухгалтерском учете затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, могут учитываться в качестве расходов будущих периодов.

2.8. Отчет о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств раскрыта информация о денежных потоках организации, а также об остатках денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода (п. 6 ПБУ 23/2011). Под денежными потоками понимают платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов, за исключением тех, которые изменяют состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяют их общую сумму.

К денежным потокам организации не относятся:

- движение денежных средств внутри организации (снятие наличных денежных средств с банковских счетов, зачисление на расчетный счет инкассированных из кассы денежных средств, перечисление денег с одного банковского счета организации на другой и т.п.);
- валютно-обменные операции (кроме потерь или выгод из-за отличия курса обмена от официального курса валюты);
- перечисление денежных средств в оплату приобретаемых денежных эквивалентов либо получение денежных средств за проданные (погашенные) денежные эквиваленты (кроме сумм полученных процентов);
- обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (кроме потерь или выгод от обмена).

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

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев (на дату размещения), а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее на дату размещения) и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

2.9. Изменения Учетной политики

В Учетную политику ООО «Омега» внесены изменения на 2025 год в части применения Обществом с 01.01.2025 года новых стандартов: ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Изменения в учетную политику Общества на 2026 год не вносились.

III. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

Активы и обязательства

3.1. Расшифровка строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

Информация по пояснению «Основные средства» дополняется табличными пояснениями 4 «Основные средства», 4.1 «Наличие и движение основных средств», 4.2. «Наличие и движение прав пользования активами», 4.3. «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства», 4.5. «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)». 3.2. Расшифровка строки 1230 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)» на 31.12.2025г.

Строка	Бухгалтерский баланс	31.12.2025 тыс. руб	31.12.2024 тыс. руб	31.12.2023 тыс. руб
1230	Дебиторская задолженность, в том числе:	3372	3433	2696
	расчеты с покупателями и заказчиками	3016	3016	1624
	расчеты с поставщиками и заказчиками		10	104
	расчеты по налогам и сборам	47	47	719
	Прочие расчеты	77	105	8

В связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности Обществом в соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности РФ утвержденного Приказом МФ РФ от 29.07.1998г. № 34н, в отчетном периоде за 2025 год резерв по сомнительной задолженности не формировался.

Информация по пояснению «Дебиторская задолженность» дополняется табличными пояснениями 7 «Дебиторская задолженность», 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», 7.2 «Просроченная дебиторская задолженность» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.3. Расшифровка строки 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

Информация о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов за отчетный период представлена в Отчете о движении денежных средств.

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

В таблице ниже представлена обобщенная информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на отчетную дату:

Наименование	31.12.2025г. тыс. руб	31.12.2024г. тыс. руб	31.12.2023г. тыс. руб
строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	56	279	0
Средства на расчетных счетах	56	279	2

3.5. Капитал и резервы.

Информация о наличии и движении капитала и резервов (уставного капитала, добавочного капитала, резервного капитала и нераспределенной прибыли) за отчетный период представлена в отчете об изменениях капитала.

Уставный капитал.

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 г. составляет 5274 тыс.руб. По состоянию на 31 декабря 2025 г. уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2025 года величина уставного капитала не менялась.

3.6 Расшифровка строки 1370 «Нераспределенная прибыль (убыток)» бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года в сумме 3790 тыс.рублей

За 2025 год получен убыток в сумме 60 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 год составила сумму в размере 3790 тыс. руб. Дивиденды в 2025 и 2024 году не начислялись и не выплачивались.

3.7. Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены:

Строка	Бухгалтерский баланс	31.12.2025г. тыс. руб.	31.12.2024г. тыс. руб.	31.12.2023г. тыс. руб.
1520	Кредиторская задолженность	201	209	1923
	Расчеты по налогам и сборам	187	224	1116
	Расчеты с прочими кредиторами	14	-15	806

Информация по раскрытию кредиторской задолженности и краткосрочным обязательствам по аренде приведена в табл. 8.1 «Наличие и движение обязательств» Пояснений бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные финансовые показатели от производственной деятельности Общества за 2025 год.

3.8. Информация о доходах от обычных видов деятельности (выручке от продаж) и расходах по обычным видам деятельности (себестоимость продаж, коммерческих и управленческих расходах), финансовом результате от продаж за отчетный период представлена в Отчете о финансовых результатах.

Код строки	Наименование показателя	31.12.2025г. тыс. руб.	31.12.2024г. тыс. руб.
2110	Выручка, в том числе:		4500

3.15. Произведены расходы

Код строки	Наименование показателя	31.12.2025г. тыс. руб.	31.12.2024г. тыс. руб.
2120	Себестоимость продаж, в т.ч.:	1174	1411

Информация о расходах по обычным видам деятельности по элементам затрат за отчетный период представлена в табличных пояснениях 10 «Расходы по обычным видам деятельности» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Информация о конечном бенефициаре

Конечным бенефициаром ООО «Омега» является :

№ п/п	ФИО	ИНН	Доля участия в уставном капитале Общества, %
1	Шапогатов Юрий Владимирович	ИНН 19301465602	100

5. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон 2024-2025

Наименование лица	Характер отношений в силу которого лицо признается связанным
Шапогатов Юрий Владимирович ИНН 19301465602	Участник, доля участия 100%, Единоличный исполнительный орган: директор
ООО «Зернопродукт»	Единоличный исполнительный орган: директор

5.1 Объем операций по группам связанных сторон

Вид операций	За 2025 год тыс.руб.	За 2024 год тыс.руб.
ООО Зернопродукт:	160	720
услуги по аренде	160	720

5.2 Состояние расчетов по операциям со связанными сторонами

Задолженность по операциям со связанными сторонами	На 31.12.2025 год, тыс. руб.	На 31.12.2024 год, тыс. руб.
Кредиторская задолженность за продукцию, товары, работы, услуги:		
ООО «Зернопродукт»	-	166
Дебиторская задолженность за товары, работы, услуги:		
ООО «Зернопродукт»	3 516	3 766
Сумма задолженности по займам, полученным Обществом от связанных сторон, включая проценты по займам:		
ООО «Зернопродукт»	2 800	3 000

Расчеты по операциям со связанными сторонами производятся денежными средствами. Расчеты со связанными сторонами осуществлялись Обществом по рыночным ценам и на обычных коммерческих условиях.

6. Непрерывность деятельности

В 2025 году на деятельность и бухгалтерскую отчетность оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Руководство Общества продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

Общество получает доход от финансово - хозяйственной деятельности.

Чистые активы Общества положительные и составили:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г., тыс.руб.	На 31 декабря 2024 г., тыс.руб.	На 31 декабря 2023 г., тыс.руб.
Чистые активы	9064	9125	4711

Руководство считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях и полагает, что Общество способно осуществлять свою деятельность.

Прекращение деятельности не планируется.

Руководство Общества оценило влияние указанных событий на годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность на предмет необходима ли соответствующая корректировка финансовых планов Общества и проанализировало, могут ли возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжить свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

События или условия, которые могут вызвать сомнения в способности продолжать непрерывно свою деятельность, у Общества отсутствуют.

7. Информация об экологической деятельности

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск в этой связи значительных обязательств. Деятельность Общества в 2025 году осуществлялась в строгом соответствии с положениями природоохранного законодательства.

8. Риски хозяйственной деятельности

Общество рассматривает управление рисками как один из важнейших элементов стратегического управления и внутреннего контроля. Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью снижения вероятности и размера потенциальных потерь.

При ведении хозяйственной деятельности Общество потенциально подвергается следующим рискам:

Рыночный риск:

Рыночный риск заключается в том, что колебания рыночной конъюнктуры могут повлиять на финансовый результат деятельности Общества или стоимость имеющихся у него финансовых инструментов. Управление рыночным риском осуществляется с целью удержать его на приемлемом уровне, одновременно оптимизируя получаемую от него выгоду.

Инфляционный риск:

Рост инфляционных показателей в России может привести к росту расходов Общества, в частности на выплату заработной платы, приобретение товарно-материальных ценностей, работ/услуги т.д., тем самым оказать негативное влияние на деятельность Общества. В случае значительного превышения фактических показателей инфляции над прогнозами Общество планирует принять необходимые меры по адаптации к изменившимся темпам инфляции, такие

как: оптимизация расходов, пересмотр программы капиталовложений и заимствований, принятие дополнительных мер по повышению оборачиваемости дебиторской задолженности, и др.

Кредитный риск:

Кредитный риск представляет собой риск финансовых убытков Общества в случае несоблюдения договорных обязательств со стороны покупателей, заказчиков, заемщиков. В целях исключения влияния кредитных рисков на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Обществом формируется резервы по сомнительным долгам и резервы под обесценение финансовых вложений.

Директор ООО «Омега» _____ Шапогатов Юрий Владимирович

«30» марта 2026 г.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	84	-	-	(84)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	84	-	-	(84)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	2 350	-	34 500	(33 240)	-	-	-	-	3 610	-
	За 2024 г.	-	-	7 000	(4 650)	-	-	-	-	2 350	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	2 350	-	34 500	(33 240)	-	-	-	-	3 610	-
	За 2024 г.	-	-	7 000	(4 650)	-	-	-	-	2 350	-
Итого	За 2025 г.	2 350	-	34 500	(33 240)	-	-	-	-	3 610	-
	За 2024 г.	84	-	7 000	(4 734)	-	-	-	-	2 350	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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 2025 г.	-	-	1 174	(1 174)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 411	(1 411)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 174	(1 174)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 411	(1 411)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 466	-	507	-	(601)	-	-	-	3 372	-
	За 2024 г.	2 729	-	2 828	-	(2 091)	-	-	-	3 466	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 016	-	500	-	(500)	-	-	-	3 016	-
	За 2024 г.	1 624	-	2 728	-	(1 335)	-	-	-	3 016	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	66	-	-	-	(66)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	39	-	27	-	-	-	-	-	66	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	47	-	-	-	-	-	-	-	47	-
	За 2024 г.	719	-	-	-	(672)	-	-	-	47	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	254	-	-	-	(23)	-	-	-	231	-
	За 2024 г.	336	-	-	-	(82)	-	-	-	254	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	70	-	-	-	-	-	-	-	70	-
	За 2024 г.	-	-	70	-	-	-	-	-	70	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Итого	За 2025 г.	3 466	-	507	-	(601)	-	-	X	3 372	-
	За 2024 г.	2 729	-	2 828	-	(2 091)	-	-	X	3 466	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	242	405	-	(446)	-	201	
	За 2024 г.	2 429	203	-	(2 390)	-	242	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	400	-	(400)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	70	-	(70)	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	5	-	-	-	5	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	474	-	-	(474)	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	224	-	-	(37)	-	187	
	За 2024 г.	1 116	132	-	(1 024)	-	224	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	13	-	-	(9)	-	4	
	За 2024 г.	834	-	-	(822)	-	13	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	5	-	-	-	-	5	
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	5	
Итого	За 2025 г.	242	405	-	(446)	-	201	
	За 2024 г.	2 429	203	-	(2 390)	-	242	

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 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	144	144
Отчисления на социальные нужды	45	45
Амортизация	1 045	1 056
Прочие затраты	246	375
Итого по элементам	1 480	1 620
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 480	1 620