

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА КОМПАНИИ

Общество с ограниченной ответственностью «ТМФ РУС» (далее – Общество) в зарегистрировано в Межрайонной инспекции федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 22.02.2006 г. (Основной государственный регистрационный номер №1067746307386, ИНН 7704588720/КПП 774301001, код ОКПО 93511087)

Юридический адрес Общества: Российская Федерация, 125171, г. Москва, Ленинградское шоссе, дом 16А, строение 3, этаж 3, комната 115.

Общество основано в соответствии с Федеральным Законом об Обществах с ограниченной ответственностью и иными действующими нормативно-правовыми актами Российской Федерации.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества, исполнительным органом Общества является Генеральный директор, который осуществляет текущее руководство деятельностью Общества и подотчетен Общему собранию участников.

С 2021 г. и по настоящее время функции единоличного исполнительного органа Общества исполняет Генеральный директор Общества - Швецов Дмитрий Валерьевич.

В соответствии с Уставом основными видами деятельности Общества являются:

- Деятельность административно-хозяйственная комплексная по обеспечению работы организации (ОКВЭД 82.11)
Дополнительная деятельность :
- Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению (ОКВЭД 64.9)
- Иная деятельность, отвечающая целям Общества и не противоречащая действующему законодательству РФ.

Все расчеты с контрагентами Общества производятся в безналичной форме.

Общество является компанией со 100% иностранными инвестициями. Уставный капитал составляет 13 500 000 руб.

Компании «ТМФ ГРУПП ЕМЕА Б.В.» (прежнее название «ТМФ Мидл Ист энд Африка Б.В.») (Нидерланды) принадлежит 50% уставного капитала Общества, что составляет 6 750 тыс. рублей, Адрес Компании «ТМФ ГРУПП ЕМЕА Б.В.» : Херикербергвег 238, Луна Арена, 1101СМ Амстердам Зюйдост. Компании «ТМФ Эйша Б.В.» (Нидерланды) - 50% уставного капитала Общества, что составляет 6 750 тыс. рублей. Адрес Компании «ТМФ Эйша Б.В.» : Херикербергвег 238, Луна Арена, 1101СМ Амстердам Зюйдост. Компании «ТМФ ГРУПП ЕМЕА Б.В.» (Нидерланды) и «ТМФ Эйша Б.В.» (Нидерланды) являются конечными бенефициарами.

Бенефициарные владельцы - физические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25% в капитале) Обществом либо имеют возможность контролировать действия Общества, отсутствуют.

2. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ И ПРИМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

- Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").
- Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0., с применением системы

регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

- Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
- Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
- Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).
- Расходы будущих периодов списываются равномерно.
- Учет затрат ведётся на 20 и 26 счете, Учет расходов ведется по номенклатурным группам (видам деятельности). Косвенные затраты распределяются между группами пропорционально суммам всех прямых затрат.
- Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).
- Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.
- Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).
- Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.
- Организация применяет ПБУ 18 «Учет расходов по налогу на прибыль». Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.
- Договор аренды признается как права пользования активом, фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (п. 13 ФСБУ 25/2018). Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (п. 14 ФСБУ 25/2018).
- Организация формирует резерв по оплате предстоящих отпусков. Начисление резерва производится ежемесячно.
- Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.
- Резерв по сомнительным долгам создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Информация по сегментам

Операционный сегмент

Общество осуществляет деятельность административно-хозяйственную по обеспечению работы организации, не разделяя формируемые доходы и расходы от хозяйственно-экономической деятельности по направлениям бизнеса. На основании вышесказанного Общество не представляет информацию по операционным сегментам согласно ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам", считая, что экономическая деятельность осуществляется в рамках одного отчетного сегмента.

Географический сегмент

Общество осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

3. БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, предусмотренных Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" и другими соответствующими нормативными актами.

Бухгалтерский баланс содержит следующие показатели:

- Начисленные, но не полученные проценты по займам, отражаются в строке 1230.
- Долгосрочные обязательства по аренде отражаются в строке 1450, краткосрочные - в строке 1520.
- Финансовые вложения распределяют по трем строкам:

строка 1240 - краткосрочные вложения, кроме денежных эквивалентов, - векселя и займы, срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев (п. 19 ПБУ 4/99, п. 41 ПБУ 19/02).

строка 1250 - депозиты до востребования или на срок до 3 месяцев и другие денежные эквиваленты

строка 1170 - долгосрочные финвложения - акции и доли в УК других организаций, векселя и займы, срок обращения (погашения) которых превышает 12 месяцев после отчетной даты. (п. 19 ПБУ 4/99, п. 41 Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденного Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н).

Отчет о движении денежных средств

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;

- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество относит, в частности, банковские депозиты на срок до 3 месяцев.

Депозиты сроком более 3 месяцев и выданные процентные займы относят к инвестиционным операциям. Размещение денег показывают по строке 4223, возврат - по строке 4213, проценты - по строке 4214. По депозитам до 3 месяцев в ОДДС отражают только проценты - в строке 4119. Выдачу беспроцентного займа показывают по строке 4129, возврат - 4119 (п. п. 6, 10 ПБУ 23/2011).

Платежи по краткосрочной аренде включают в строку 4129. Платежи по лизингу и долгосрочной аренде - в строке 4329.

Поступление кредитов и займов отражают по строке 4311, погашение - 4323, уплату процентов - 4123.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

НДС показан свернуто. Положительная величина - в строке 4119, отрицательная - в строке 4129 (п. 16 ПБУ 23/2011).

НДФЛ и страховые взносы с зарплаты, а также платежи по ДМС - в строке 4122

Пояснение 3 "Нематериальные активы"

В данном разделе приводится дополнительная информация об объектах НМА (в том числе о капитальных вложениях в НМА), т.е. раскрываются показатели с кодами 1110 "Нематериальные активы" и 1190 "Прочие внеоборотные активы" "баланса".

Пояснение 4 "Основные средства"

В данном разделе приводится дополнительная информация к показателям с кодами 1150 "Основные средства" и 1160 "Инвестиционная недвижимость" Бухгалтерского баланса. В т.ч. правами пользования активами.

Пояснение 5 "Финансовые вложения"

В данном разделе приводится дополнительная информация к показателям с кодами 1170 "Финансовые вложения" разд. I "Внеоборотные активы" и 1240 "Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)" разд. II "Оборотные активы" Бухгалтерского баланса. Таблица представляет информацию о первоначальной стоимости на начало и конец периода, изменения за период и т.д. в разрезе долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений по видам, группам (п. 41 ПБУ 19/02).

Пояснение 6 "Запасы"

В данном разделе приводится дополнительная информация к показателю с кодом 1210 "Запасы" (пп. "а", "б" п. 45 ФСБУ 5/2019).

Пояснение 7 "Дебиторская задолженность"

В данном разделе приводится дополнительная информация к показателям с кодом 1230 "Дебиторская задолженность" Бухгалтерского баланса. Информация приводится в разрезе видов имеющейся задолженности.

Пояснение 8 "Обязательства"

В данном разделе Пояснений представляется информация о наличии на начало и конец отчетного периода обязательств организации и их движении за отчетный период (пп. "в" п. 46 ФСБУ 4/2023). Таблицы являются пояснением к показателям с кодами 1410 "Долгосрочные заемные средства" и 1450 "Прочие долгосрочные обязательства" разд. IV Бухгалтерского баланса, 1510 "Краткосрочные заемные средства", 1520 "Краткосрочные кредиторская задолженность" и 1550 "Прочие краткосрочные обязательства" разд. V Бухгалтерского баланса.

Пояснение 9 "Обеспечения обязательств"

В этой таблице раскрывается информация о суммах полученных и выданных организацией обеспечений обязательств и платежей.

По состоянию на 31.12.2025г., на 31.12.2024 г. и на 31.12.2023г. полученные обеспечения отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025г., на 31.12.2024 г. и на 31.12.2023г. выданные обеспечения отсутствуют.

Пояснение 10 "Расходы по обычным видам деятельности"

В данном разделе Пояснений представляется информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов (абз. 2 п. 22 ПБУ 10/99). Перечень элементов затрат, по которым группируются расходы по обычным видам деятельности, приведен в п. 8 ПБУ 10/99 и соответствует названиям первых пяти строк таблицы.

Данная таблица раскрывает показатели с кодами 2120 "Себестоимость продаж", 2210 "Коммерческие расходы" и 2220 "Управленческие расходы" Отчета о финансовых результатах. Таблица включает данные по всем обычным видам деятельности.

Пояснение 11 "Государственная помощь"

В данном разделе Пояснений представляется информация к показателю с кодом 1530 "Доходы будущих периодов" разд. V "Краткосрочные обязательства" Бухгалтерского баланса либо к отдельному показателю "Государственная помощь" того же раздела баланса.

По состоянию на 31.12.2025г., на 31.12.2024 г. и на 31.12.2023г. государственная помощь отсутствовала.

4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

ООО «ТМФ РУС» не имеет общих участников с ООО «КМР» и ООО «ТМФ СЕРВИС РУС», при этом является аффилированным лицом по отношению к ним в силу наличия общего единоличного исполнительного органа (Генерального директора).

Физические лица, владеющие долями участия более 10%, в структурах собственности указанных обществ отсутствуют.

Детальная информация об операциях со связанными сторонами приведена в таблице ниже:

По состоянию на 31.12.2024 г.:

Название связанной стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Стоимость услуг за 2024 год (тыс. рублей)	Задолженность на 31.12.2024 г (тыс. рублей)	Срок погашения задолженности на 31.12.2024 г (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2024 г	Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек
ООО «ТМФ СЕРВИС РУС»	Оказывает незначительное влияние	Услуги аренды (входящие)	806.4	отсутствует	отсутствует	отсутствует	отсутствует
ООО «ТМФ СЕРВИС РУС»	Оказывает незначительное влияние	Юридические услуги (исходящие)	720	отсутствует	отсутствует	отсутствует	отсутствует
ООО «КМР»	Оказывает незначительное влияние	Услуги курьера (входящие)	46.5	отсутствует	отсутствует	отсутствует	отсутствует

По состоянию на 31.12.2025 г.:

Название связанной стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Виды операций	Стоимость услуг за 2025 год (тыс. рублей)	Задолженность на 31.12.2025 г (тыс. рублей)	Срок погашения задолженности на 31.12.2025 г (мес.)	Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 г	Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек
ООО «ТМФ СЕРВИС РУС»	Оказывает незначительное влияние	Услуги аренды (входящие)	806.4	отсутствует	отсутствует	отсутствует	отсутствует
ООО «КМР»	Оказывает значительное влияние	Цессия (исходящие)	2791	2791	4 мес	отсутствует	отсутствует

Иных операций со связанными сторонами за 2024-2025 гг. Общество не осуществляло.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

У Общества отсутствует информация о фактах хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на положение Общества и имевшее место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

6. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. У Общества отсутствует намерение и необходимость прекратить деятельность организации или существенно её сократить.

Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно в течение последующих 12 месяцев и далее.

Общество не имеет планов и намерений по прекращению своей деятельности. Также у Общества отсутствуют факторы, которые позволили бы сделать вывод в наличии сомнения или неопределенности в части допущения непрерывности его деятельности.

У Общества отсутствует информация о фактах хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на положение Общества и имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

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.	30	(30)	-	(30)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	30	(30)	-	(30)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	30	(30)	-	(30)	30	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	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	-	-	-
в том числе:			
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	293	587
в том числе:			
Здания	-	293	587
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 основнх средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: основной долг	3а 2025 г.	10 616	2 116	-	-	(1 681)	-	-	-	10 616	435
	3а 2024 г.	10 616	1 287	829	-	-	-	-	-	10 616	2 116
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.	-	-	818	(818)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 741	(2 741)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	818	(818)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 741	(2 741)	-	-	-	-	-	-
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. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	39 198	(7 486)	5 131	989	(19 529)	-	(7 222)	(449)	25 340	(264)
	3а 2024 г.	50 763	(6 802)	7 478	1 067	(20 311)	-	684	200	39 198	(7 486)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	115	-	-	-	(115)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	416	-	115	-	(416)	-	-	-	115	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	12 235	(7 486)	1 006	-	(10 431)	-	(7 222)	-	2 811	(264)
	3а 2024 г.	24 839	(6 802)	2 443	-	(15 047)	-	684	-	12 235	(7 486)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	16 926	-	1 332	-	(2 570)	-	-	-	15 687	-
	3а 2024 г.	14 949	-	2 187	-	(210)	-	-	-	16 926	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	210	-	2 793	-	(10)	-	-	-	2 992	-
	3а 2024 г.	307	-	2 020	-	(2 117)	-	-	-	210	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 015	-	-	-	(1 015)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	302	-	713	-	-	-	-	-	1 015	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	5 408	-	-	-	(5 388)	-	-	-	20	-
	3а 2024 г.	7 928	-	-	-	(2 520)	-	-	-	5 408	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты к получению	3а 2025 г.	3 289	-	-	989	-	-	-	(449)	3 829	-
	3а 2024 г.	2 022	-	-	1 067	-	-	-	200	3 289	-
Итого	3а 2025 г.	39 198	(7 486)	5 131	989	(19 529)	-	(7 222)	X	25 340	(264)
	3а 2024 г.	50 763	(6 802)	7 478	1 067	(20 311)	-	684	X	39 198	(7 486)

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	35 523	34 996	45 106	37 620	39 499	32 697
в том числе:						

Расчеты с покупателями и заказчиками	35 523	34 996	45 106	37 620	39 499	32 697
--------------------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

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.	653	-	-	-	-	(653)	-
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	653	-	-	-	-	(653)	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	42 264	2 457	-	(6 413)	-	-	38 309
	3а 2024 г.	43 081	15 795	-	(17 264)	-	653	42 264
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	36 889	2 021	-	(2 352)	-	-	36 558
	3а 2024 г.	31 679	12 557	-	(7 347)	-	-	36 889
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 640	-	-	(2 966)	-	-	673
	3а 2024 г.	7 445	1 720	-	(5 526)	-	-	3 640
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	104	-	-	(104)	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	645	-	-	(645)	-	-	-
	3а 2024 г.	653	1 423	-	(2 083)	-	653	645
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	306	-	-	-	-	306
	3а 2024 г.	1 480	-	-	(1 480)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	996	-	-	(450)	-	-	547
	3а 2024 г.	1 720	-	-	(724)	-	-	996
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	94	130	-	-	-	-	224
	3а 2024 г.	-	94	-	-	-	-	94
Итого	3а 2025 г.	42 264	2 457	-	(6 413)	-	X	38 309
	3а 2024 г.	43 734	15 795	-	(17 264)	-	X	42 264

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	-	-	-

в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	496	44	36	12	492
	За 2024 г.	809	72	164	222	496
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	496	44	36	12	492
	За 2024 г.	809	72	164	222	496

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	-	-
Затраты на оплату труда	1 138	2 354
Отчисления на социальные нужды	529	666
Амортизация	293	293
Прочие затраты	5 668	11 361
Итого по элементам	7 628	14 674
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 628	14 674

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.	-	-	-	-