

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Русский элеватор» за 2025 год**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Русский элеватор» за 2025 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Русский элеватор» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Русский элеватор».

Сокращенное наименование: ООО «Русский элеватор».

ИНН/КПП 7728708465 /771301001

Адрес местонахождения: 127434, Москва г, Дубки ул, дом № 6, комната 18

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности [п. 31 ПБУ 4/99]:
Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом код (68.20)

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2025 году составила 1 человек.

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор:
- с 05 ноября 2015 года по настоящее время – Лиховцев Александр Иванович.

Общество арендует нежилое помещение, расположенное по адресу: 127434, Москва г, Дубки ул, дом № 6, комната 18 по договору аренды №1/07-а от 01.07.2017

Участниками ООО «Русский элеватор» владеющими долей в уставном капитале Общества, являются Лиховцев Александр Иванович -доля участия 32% и Магомедхажиев Руслан Сайдумович -доля участия 68%.

ООО «Русский элеватор» не имеет филиалов и обособленных подразделений.

ООО «Русский элеватор» не занимается видами деятельности, подлежащими лицензированию и лицензий не имеет.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Ведения бухгалтерского учета общества осуществляет главный бухгалтер.

В качестве первичных учетных бухгалтерских документов используются унифицированные формы первичной учетной документации, при отсутствии таковых формы документов предоставляемые бухгалтерской программой « 1С Бухгалтерия 8.3» или формы документов, содержащие обязательные реквизиты, указанные в ч. 2 ст. 9 Федерального закона "О бухгалтерском учете". Операции по реализации товаров организация оформляет посредством Универсального передаточного документа на основе счета-фактуры (Универсальным корректировочным документом при корректировке реализации), рекомендуемого к использованию ФНС России. Рабочий план счетов приведен в приложении к учетной политике.

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, а также расчеты

бухгалтерии.

Определение уровня существенности

Уровень существенности для целей исправления ошибки. Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению соответствующей статьи бухгалтерской отчетности на 5 % и более. Ошибка также признается существенной независимо от ее размера, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Неопределенность оценочных значений

При подготовке бухгалтерской отчетности не имелось значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312)

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020). Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. (Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. (Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

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

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 30 процентов первоначальной стоимости основного средства. (Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС. (Основание: п. 7 ФСБУ 6/2020, п. 7.1 ПБУ 1/2008, п. 10 ФСБУ 25/2018)

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 30 % соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". (Основание: п. 38 ФСБУ 6/2020) Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов. (Основание: п. 44 ФСБУ 6/2020).

Учет материальных ценностей, извлекаемых из ОС при ликвидации (модернизации, ремонте, текущем содержании и т.д.), зависит от вида ожидаемого использования этих ценностей. Если извлекаемые ценности предназначены для использования в течение периода более 12 месяцев, они продолжают учитываться в составе ОС. При необходимости уточняются единица учета ОС и элементы амортизации. Балансовая стоимость ОС в части, приходящейся на извлекаемые ценности, не списывается, какие-либо новые активы и (или) доходы не признаются. Если извлекаемые ценности предназначены для использования или продажи в течение не более чем 12 месяцев либо в рамках обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, то они признаются в составе запасов. Они оцениваются по наименьшей из величин: а) стоимости, по которой учитываются

аналогичные запасы (в том числе с учетом их обесценения), приобретаемые в рамках обычного операционного цикла;б) суммы балансовой стоимости основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, и затрат, понесенных в связи с демонтажем и разборкой объектов, извлечением ценностей и приведением их в состояние, необходимое для потребления (продажи, использования) в качестве запасов. Если извлекаемые ценности предназначены для продажи вне рамок обычного операционного цикла, то они признаются долгосрочными активами к продаже. Исключения: а) предполагаемая сумма поступлений от продажи таких ценностей, как ожидается, не превысит или несущественно превысит предполагаемую сумму затрат, необходимых для их извлечения, подготовки к продаже и осуществления продажи. В этом случае остаточная балансовая стоимость основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, списывается без признания каких-либо активов; б) извлекаемые ценности проданы до завершения отчетного периода, в котором наступила дата, на которую они были бы признаны. В таком случае выбытие ОС (частичное выбытие) и извлечение ценностей рассматриваются как единый факт хозяйственной жизни, который учитывается согласно п. 44 ФСБУ 6/2020. Принимаемые к учету активы оцениваются по балансовой стоимости основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности. Извлекаемые ценности в обоих случаях принимаются к учету на наиболее раннюю из следующих дат: а) дата, когда использование основного средства (части основного средства) прекращено; б) дата, когда извлекаемые ценности физически отделены от основного средства. Если извлекаемые ценности предполагается утилизировать, то остаточная балансовая стоимость основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, списывается. Какие-либо новые активы при этом не признаются. (Основание: п. 7.1 ПБУ 1/2008)

Нематериальные активы

Организация в отчетном периоде не принимала к учету нематериальные активы.

Запасы

Учет товаров ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России 15.11.2019 N 180н.

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, включая затраты на заготовку и доставку до складов хранения, производимые до момента передачи товаров в продажу (за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ)).

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н, за исключением запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены (основание: п. 2 ФСБУ 5/2019).

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). Затраты на приобретение материалов, отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы».

К фактическим затратам на приобретение материалов и товаров относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу), с учетом предоставленной на момент приобретения скидки;
- таможенные пошлины;
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением товаров и материалов;
- затраты на доставку, сортировку, фасовку товаров и материалов, осуществленные при их приобретении;
- расходы на страхование товаров и материалов;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением товаров и материалов.

Под иными затратами, непосредственно связанными с приобретением товаров и материалов, понимаются затраты, которые не были бы понесены организацией, если бы не приобретались соответствующие товары.

Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары" и 10 «Материалы». Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением товаров с разными наименованиями, распределяются пропорционально количеству товаров и материалов.

Резерв под обесценение материалов, товаров создается по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных запасов на отчетную дату (основание: п. п. 28, 30, 31 ФСБУ 5/2019). При необходимости на эту дату также производится корректировка созданных резервов.

Организация отражает создание резерва под обесценение запасов на счетах учета затрат, на которые обычно списывает стоимость соответствующих запасов (относит на увеличение себестоимости реализации текущего периода), с тем, чтобы в случае последующего восстановления резерва в отчете о финансовых результатах уменьшались те же статьи, которые ранее были увеличены при создании резерва (основание: п. 7 ПБУ 1/2008, п. 31 ФСБУ 5/2019, п. 22 ПБУ 4/99). Если чистая стоимость продажи запасов, по которым ранее был создан резерв

под обесценение, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение себестоимости реализации запасов текущего периода (основание: п. 31 ФСБУ 5/2019).
Учет запасов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

Дебиторская задолженность

Организацией не создавался резерв по сомнительной дебиторской задолженности.

Доходы

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (с учетом Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (в ред. Приказов Минфина России от 30.12.1999 № 107н, от 30.03.2001 № 27н, от 18.09.2006 № 116н, от 27.11.2006 № 156н, от 25.10.2010 № 132н, от 08.11.2010 № 144н, от 27.04.2012 № 55н, от 06.04.2015 № 57н).

Выручка от выполнения работ и оказания услуг признается по факту ее оказания при условии принятия ее заказчиком и / или подписания акта выполненных работ /оказанных услуг .

В отчетном периоде не было выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Организация не вела в отчетном периоде розничную торговлю и не оценивала товары.

Расходы

В соответствии с п. 17. ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Общехозяйственные расходы (счет 26), учет затрат на производство (счет 20) ежемесячно полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Внереализационные расходы учитываются на счете (счет 91.02).

Учет финансовых вложений, процентов по кредитам и займам.

Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений. Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем).

При выбытии финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, оценка финансовых вложений производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Начисление процентов по долговым обязательствам и финансовым вложениям, включение их в состав доходов (по процентам, причитающимся к получению) и расходов (по процентам, причитающимся к уплате) производится ежемесячно на последнюю дату месяца или на последний день погашения задолженности.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода, учитывается в составе прочих доходов.

В бухгалтерском балансе активы и обязательства отражаются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97

«Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Изменения в учетной политике

Учетная политика на 2025 год утверждена Приказом от 31 декабря 2024 года. Изменений в Учетную политику не вносилось.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Организация в отчетном периоде не принимала к учету нематериальные активы.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Все объекты ОС учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производилась

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начислялась линейным способом.

Общество в течение отчетного периода не имело на балансе объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации.

Общество в течение отчетного периода не имело на балансе объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности.

Организация проводило проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Элементы амортизации объекта основных средств были проверены на соответствие условиям использования объекта основных средств.

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в разделе 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Остаточная стоимость основных средств в Обществе по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 22 269,00 тыс. руб.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в разделе 5 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

6. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в разделе 6 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Остаточная стоимость запасов в Обществе по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 0 руб.

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в разделе 7 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2025 года: 192,00 тыс. рублей.

9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Величина Уставного капитала на 01.01.2025 и 31.12.2025 составила 36 743 тыс. руб.

10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Информация по заемным средствам по состоянию на 31 декабря 2025 года приведена разделе 8 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в разделе 8 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

12. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Выручка за 2025 год составила 30 000,00 тыс. руб.

Себестоимость продаж составила 1 874,00 тыс. руб.

Управленческие расходы составили 30 163,00 тыс.руб.

13. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В 2025 году Обществом получена налоговая прибыль в размере 541 тыс. рублей:

14. ДОПУЩЕНИЕ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Учетная и налоговая политики Общества на 2025 год сформированы на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности. Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях. В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у компании будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

15. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ

Нет.

16. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

ООО «Русский элеватор» имеет связанные стороны:

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер – в отношении иностранного юридического лица) / ИНН физического лица (при наличии) (Указывается только с согласия физического лица)
1.	ООО «АПК АСТ Компани М»	1037739496376
2.	ООО «Усманский элеватор»	1184827012468
3.	ООО «Усманьхлеб»	1184827012072
5.	ООО «Гарант Логистик»	1123668010070
6.	ООО «Кардаильский мукомольный завод»	1183668050928
7.	ООО «Элеватор Майна»	1187325020882
8.	ООО «ВЕГА-ИНЖИНИРИНГ»	1157746868366
9.	Магомедхаджиев Руслан Сайдумович	Согласия физического лица на указание ИНН не получено

10.	Лиховцев Александр Иванович	Согласия физического лица на указание ИНН не получено
-----	-----------------------------	---

Взаимоотношения со связанными сторонами осуществляются на общих коммерческих условиях.

16. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2025 ГОДА

В сложившихся условиях, вызванных вводимыми санкциями из-за проведения специальной военной операцией Россией и Украиной, руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

Генеральный директор

30 марта 2025 года



А. И. Лиховцев

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		на начало года	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.	-	-	-	-	-	

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/резерв в а под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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		затраты	Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость списано	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
							фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	4 017	(4 017)	-	-	X	-	-
	За 2024 г.	1 230	-	8 890	(10 120)	-	-	X	X	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	2 142	(2 142)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 230	-	8 051	(9 281)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 874	(1 874)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	838	(838)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества 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	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	202 194	753 012	(202 193)	753 013
	3а 2024 г.	18 096	202 193	(18 096)	202 194
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2024 г.	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2024 г.	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 964	-	(2 964)	-
	3а 2025 г.	200	9	-	209
	3а 2024 г.	244	2	(46)	200
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	960	64	-	1 024
	3а 2024 г.	4	956	-	960
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	11	-	-	11
	3а 2024 г.	11	-	-	11
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	8	1	-	9
	3а 2024 г.	8	-	-	8
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2024 г.	-	-	-	-
	3а 2025 г.	397 531	825 133	(230 097)	992 567
Итого	3а 2024 г.	353 207	391 027	(346 704)	397 531

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	стисано погашено как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	1 797	7 910
Затраты на оплату труда	442	445
Отчисления на социальные нужды	135	133
Амортизация	2 370	1 334
Прочие затраты	27 293	21 999
Итого по элементам	32 037	31 821
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	32 037	31 821