ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «АС Трейд» за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности **ООО «АС Трейд» за 2025 год**, подготовленной в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина России от 4 октября 2023 г., и иными действующими в Российской Федерации федеральными стандартами бухгалтерского учета.
Все суммы представлены в тыс. рублей.
Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общие сведения.

1.1. Описание организации.

Полное наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью «АС Трейд», краткое – ООО «АС Трейд» (далее Общество).
Юридический адрес: **142715, Московская обл, г. Видное, п. Совхоза им. Ленина, тер. Восточная промзона 3/ стр 1**
Общество зарегистрировано и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 11.06.2015 г. за ОГРН № 1155003002373, ИНН 5003114485 / КПП 500301001
Основной вид деятельности: Торговля оптовая неэлектрическими бытовыми приборами (**ОКВЭД 46.49.5**).
Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2025 г. – 1 **человек**, на 31.12.2024 г. – **1 человек**.

1.2. Исполнительные и контрольные органы.

Единоличный исполнительный орган – **генеральный директор.**
За отчетный период генеральным директором Общества являлся Семисынов Андрей Сергеевич.

1.3. Структура уставного капитала (УК).

По состоянию на 31.12.2025 г. величина уставного капитала составляет 10 тыс.руб.
Участники Общества:
- Семисынов Андрей Сергеевич – 100 %;

1.4 Прочие сведения

Организация применяет общую систему налогообложения с уплатой налога на прибыль по ставке **25%.**
Организация не имеет филиалов и представительств.
Организация не подлежит обязательному аудиту.

2. Информация об учетной политике.

Основа представления информации.
Система бухгалтерского и налогового учета организуется, исходя из принципа последовательности применения норм и правил бухгалтерского учета от одного отчетного (налогового) периода к другому. Организация, формы и способы ведения учета осуществляются на основании действующего законодательства российской федерации и разъяснений компетентных органов (Минфина России, Федеральной налоговой службы и др.) **в части применения упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.**

2.1. Основные средства.

С 01.01.2022 года организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утв.приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н.
Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6/2020, п. 7.4 ПБУ 1, организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.
В соответствии с подп.а п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).
Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета
Амортизация объектов основных средств производится линейным способом для всех групп основных средств. Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (элементы амортизации)

объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.
Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке в конце каждого отчётного года, а также при возникновении обстоятельств, указывающих на вероятное изменение элементов амортизации. Срок полезного использования может измениться в сторону как увеличения, так и уменьшения.
Общество не применяет положения п. п. 15 - 17 ФОБУ 6/2020 "Основные средства", касающиеся переоценки объектов основных средств.

2.2. Учет нематериальных активов.

С 01.01.2024 организацией применяется ФСБУ 14/22 «Нематериальные активы», утв. Приказом Минфина России от 30.05.2022 №86н.
Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07).
Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности, или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).
Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).
Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.
Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

2.3. Запасы.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
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.
Не законченные работы (услуги), по которым предусмотрено составление акта приема-передачи до даты их принятия заказчиком относятся к незавершенному производству. К незавершенному производству относятся также материалы и полуфабрикаты, находящиеся в производстве, а также материальные ценности, переданные в производство (находящиеся на объекте).
Затраты на незавершенное производство на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

2.4. Дебиторская задолженность.

Общество создает резервы сомнительных долгов 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.
Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.
Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.
При поступлении оплаты от покупателя по долгам, которые были отнесены к сомнительным, начисленные ранее резервы восстанавливаются.
Суммы начисленных (восстановленных) резервов включаются в состав прочих расходов (доходов) отчетного периода.

2.5. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.
Займы, предоставленные работникам организации под проценты и признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям", субсчет "Расчеты по предоставленным займам".
Депозитные вклады, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет "Депозитные счета".
Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на конец отчетного года при наличии признаков обесценения.

2.6. Порядок формирование резерва по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

2.7. Доходы.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

2.8. Расходы.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Если в отношении любых расходов, осуществленных организацией, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается дебиторская задолженность.

Амортизация признается в качестве расхода исходя из величины амортизационных отчислений, определяемой на основе стоимости амортизируемых активов, срока полезного использования и принятых организацией способов начисления амортизации.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

2.9. Денежные средства и их эквиваленты.

В целях составления отчета о движении денежных средств организация включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, организация относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса организация включает эквиваленты денежных средств в состав финансовых вложений.

2.10. 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». Расходы краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008).

2.11. Существенность показателей бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.

Показатель бухгалтерской (финансовой) отчетности признается существенным и отражается обособленно, если его значение составляет не менее 5% от итога данных по соответствующей строке бухгалтерского баланса. Выявленная в бухгалтерском учете ошибка подлежит признанию существенной, если в результате ее исправления значение показателя по соответствующей статье бухгалтерской (финансовой) отчетности изменится на 5 и более % по

отношению к значению показателя за период, предшествующий отчетному (п. 3 ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности", утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 N 63н). Существенная ошибка, выявленная после даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, исправляется записями за текущий период по соответствующим счетам бухучета в том месяце, в котором выявлена ошибка, без ретроспективного пересчета бухгалтерской отчетности (п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности")

2.12. Использование оценок.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, которые показаны за минусом накопленной амортизации и дебиторской задолженности, которая показана за минусом резерва по сомнительной задолженности.

2.13. Валюта отчетности.

В качестве валюты отчетности организация использует российский рубль. При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции.

2.14. Исправление ошибок.

Правила исправления ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности определены Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (**ПБУ 22/2010**), утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 №63н.

Ошибка признавалась существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

2.15. Инвентаризация активов и обязательств.

Организация применяет ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация" с 1 января 2025 года.

В соответствии с учетной политикой инвентаризация проводится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в случаях, предусмотренных законодательством. Инвентаризация активов и обязательств за отчетный период проводилась сплошным методом.

2.16. Существенность показателей отчетности

В соответствии с учетной политикой ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенной признается ошибка, составляющая 5% и более от общей суммы объекта учета, или соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

2.17. О представлении существенных статей в балансе.

В качестве существенной информации по активам, обязательствам и статьям целевых средств, подлежащей представлению **в Балансе, или раскрытию в пояснениях**, Общество полагает следующую информацию:

- нематериальные активы;
- основные средства;
- инвестиционная недвижимость;
- финансовые вложения;
- запасы;
- долгосрочные активы к продаже;
- дебиторская задолженность;
- денежные средства и денежные эквиваленты;
- капитал;
- кредиторская задолженность;

В качестве существенной и полезной информации по доходам и расходам, подлежащей представлению **в Отчете о финансовых результатах (ОФР) или раскрытию в пояснениях**, Общество полагает следующую информацию:

- выручка;
- себестоимость продаж;
- коммерческие расходы;
- управленческие расходы;
- доходы от участия в других организациях;
- проценты к получению;
- проценты к уплате;
- прочие доходы;
- прочие расходы;
- налог на прибыль;
- чистая прибыль;

3. Состав бухгалтерской отчетности.

3.1. Годовая бухгалтерская отчетность организации за 2025 год сформирована **в соответствии с Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету** в Российской Федерации, с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», **ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»,** а также иными нормативными актами и разъяснительными документами Министерства финансов России и Федеральной налоговой службы по вопросам организации и ведения бухгалтерского учета и состоит из следующих форм отчетности:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.1. Основные средства (стр.1150 Баланса).

По строке 1150 Баланса отражены основные средства на отчетную дату, в том числе:

(в тыс.руб.)

	На 31.12.2025 (стр.1150)	На 31.12.2024 (стр.1150)
Приобретение объектов основных средств	826	831
Итого	**826**	**831**

4.1. Запасы (стр.1210 Баланса).

По строке 1210 Баланса отражены запасы на отчетную дату, в том числе:

(в тыс.руб.)

	На 31.12.2025 (стр.1210)	На 31.12.2024 (стр.1210)
материалы	35 357	35 662
Полуфабрикаты собств. производства	7 870	7 948
Итого	**43 227**	**43 610**

4.2. Дебиторская задолженность (стр.1230 Баланса)
Кредиторская задолженность (стр.1520 Баланса).

В бухгалтерском балансе по строкам 1230, 1520 отражены расчеты с покупателями (заказчиками), поставщиками (подрядчиками), прочими дебиторами и кредиторами, расчеты по налогам и сборам, прочие оборотные активы.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность признана как краткосрочная, в том числе:

(в тыс.руб.)

	На 31.12.2025 Сумма дебиторской задолженности (стр.1230)	На 31.12.2025 Сумма кредиторской задолженности (стр.1520)	На 31.12.2024 Сумма дебиторской задолженности (стр.1230)	На 31.12.2024 Сумма кредиторской задолженности (стр.1520)
Расчеты с покупателями (заказчиками)	128	-	137	13
Расчеты с поставщиками (подрядчиками)	1 960	4 133	1 982	4 137
Расчеты по налогам и сборам	2 663	-	2 381	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 225	28 559	3 025	28 775
3				
Итого	**7 975**	**32 694**	**7 525**	**32 925**

4.3. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1250 Баланса).

Денежные средства включают в себя денежные средства на расчетном счете организации по состоянию на отчетную дату, в том числе:

(в тыс.руб.)

	На 31.12.2025 Остаток на р/счете (стр.1250)	На 31.12.2024 Остаток на р/счете (стр.1250)
СБЕРБАНК (ПАО) (Расчетный)	223	202
Итого	**223**	**202**

Формирование Отчета о движении денежных средств осуществлялось в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011)», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

4.5. Уставный капитал, нераспределенная прибыль, чистые активы, выплата дивидендов (стр.1300 Баланса).

По состоянию на 31 декабря 2025 года уставный капитал Общества составляет 10 тыс.руб.

Чистая прибыль (убыток) 2024 год составил (1 192) тыс. руб., стоимость чистых активов на 31.12.2024 года составила 15 425 тыс. руб. Убыток за 2025 год составил (706) тыс. руб., стоимость чистых активов на 31.12.2025 года составила 14 722 тыс. руб.
Величина нераспределенной прибыли на 31.12.2024 года составила 15 414 тыс. руб., на 31.12.2025 года нераспределенная прибыль составила 14 713 тыс. руб.
Резервный капитал, добавочный капитал не создавался.

4.6. Учет доходов (стр.2110, стр.2340 ОФР).

Доходы организации отражались в бухгалтерском учете в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.
Расшифровка по видам доходов представлена в таблице:

(в тыс.руб.)

Наименование статьи доходов	Итого за 2025 год	Итого за 2024 год
Выручка от реализации работ, услуг	312	-
Прочие доходы	213	573
Итого	525	573

4.7. Учет расходов.

Расходы Общества формировались в бухгалтерском учете в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н, и иными нормативными актами по бухгалтерскому учету.

В составе прямых расходов при производстве продукции (оказании услуг) отражаются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в производстве продукции (оказании услуг), и начисленные на такую оплату страховые взносы;
- расходы на приобретение сырья и материалов, потребляемых в процессе производства продукции (оказании услуг);
- амортизация основных средств, непосредственно используемых для производства продукции (оказании услуг);
- расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых в производстве продукции (оказании услуг);
- другие расходы, непосредственно связанные с производством продукции (оказании услуг).

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с процессом производства продукции (оказания услуг), а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- затраты по аренде помещений общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

Общество не имело доходов и расходов, выраженных в иностранной валюте.

Расшифровка расходов по элементам затрат представлена в таблице:

(в тыс.руб.)

Наименование статьи затрат	Итого за 2025 год	Итого за 2024 год
Расходы, связанные с арендой нежилого помещения (офис)	(48)	(512)
Расходы на консультационные услуги по бухгалтерскому и налоговому учету	(14)	(122)
Расходы на оплату труда персоналу, в том числе страховые взносы	-	-
Расходы прочие, управленческие	(225)	(732)
Расходы на услуги банка	(16)	(28)
Расходы в виде процентов по кредитам и займам	(969)	(663)
Итого	(1 272)	(2 057)

6. Условные активы и обязательства

Условные факты, имеющие существенные значения, которые могли бы повлиять, на оценку финансового состояния Общества за отчетный период отсутствовали. Общество не признавало и не отражало на счетах бухгалтерского учета и в отчетности условные обязательства и активы.

7. События, произошедшие после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 №56Н.

У Общества отсутствуют существенные события после отчетной даты, которые могли бы признаваться фактом хозяйственной деятельности и оказали, или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, и которые требуют корректировки годовой бухгалтерской отчетности, или раскрытия в настоящих пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности.

8. Информация по прекращаемой деятельности. Непрерывность деятельности.

Общество в обозримом будущем не планирует прекращение какого-либо вида деятельности, осуществляемого в 2025 году.

Участники Общества не имеет намерений по прекращению деятельности Общества, в том числе, в течение 12 месяцев, начиная с отчетной даты.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципами допущения непрерывности деятельности, руководство подтверждает, что Общество обладает достаточными оборотными активами для выполнения своих обязательств, по крайней мере, в течение 12 месяцев от даты выпуска данной бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор ООО «АС Трейд» А.С. Семисынов

«29» 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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериаль-ных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Генеральный директор _____ Семисынов Андрей Сергеевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	843	(839)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	843	(843)
	За 2024 г.	843	(772)	-	-	-	(67)	-	-	-	-	-	843	(839)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	826	-	-	-	-	-	826	-
	За 2024 г.	826	-	-	-	-	-	826	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____ Семисынов Андрей Сергеевич
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

24 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

Генеральный директор _____ Семисынов Андрей Сергеевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

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	За 2025 г.	43 610	-	98	(481)	-	-	X	X	43 227	-
	За 2024 г.	43 449	-	163	(3)	-	-	X	X	43 610	-

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	-	-	-

Генеральный директор _____ Семисынов Андрей Сергеевич
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

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	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	7 525	-	200	-	248	-	-	-	7 975	-
	За 2024 г.	7 175	-	202	-	149	-	-	-	7 525	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	137	-	-	-	(9)	-	-	-	128	-
	За 2024 г.	137	-	-	-	-	-	-	-	137	-
авансы выданные	За 2025 г.	1 982	-	-	-	(22)	-	-	-	1 960	-
	За 2024 г.	2 084	-	2	-	(103)	-	-	-	1 982	-
прочая	За 2025 г.	5 405	-	200	-	279	-	-	-	5 887	-
	За 2024 г.	4 954	-	200	-	252	-	-	-	5 405	-
Итого	За 2025 г.	7 525	-	200	-	248	-	-	X	7 975	-
	За 2024 г.	7 175	-	202	-	149	-	-	X	7 525	-

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	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____ Семисынов Андрей Сергеевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

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		переклассифи-цировано	
			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.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	39 554	-	969	(230)	-	-	40 295
	За 2024 г.	38 476	2 500	663	(2 085)	-	-	39 554
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 133	-	-	-	-	-	4 133
	За 2024 г.	4 133	-	-	-	-	-	4 133
авансы полученные	За 2025 г.	13	-	-	(13)	-	-	-
	За 2024 г.	13	-	-	-	-	-	13
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	3
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	6 631	-	969	-	-	-	7 600
	За 2024 г.	3 468	2 500	663	-	-	-	6 631
прочая	За 2025 г.	28 777	-	-	(218)	-	-	28 559
	За 2024 г.	30 862	-	-	(2 085)	-	-	28 777
Итого	За 2025 г.	39 554	-	969	(230)	-	X	40 295
	За 2024 г.	38 476	2 500	663	(2 085)	-	X	39 554

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.	-	-	-	-	-

Генеральный директор		Семисынов Андрей Сергеевич
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	212	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	4	67
Прочие затраты	61	1 273
Итого по элементам	277	1 340
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	78	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	355	1 340

Генеральный директор _____ Семисынов Андрей Сергеевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.