

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год (текстовая часть)**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ, ФСБУ для реальной оценки финансового положения ООО «Роузвуд Шиппинг» (далее – Организация), финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2025 год.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность является достоверной и полной, дает достоверное и полное представление о финансовом положении Организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

Фактов существенных отступлений о установленных правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, которые могут повлиять на оценку финансового состояния Организации, финансовых результатов и изменений в них не имеется.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена с учетом принципа допущения непрерывности деятельности.

Числовые показатели в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности выражены в тысячах российских рублей.

**1. Общие сведения об организации**

**1.1. Информация об Организации и данные государственной регистрации Организации**

Полное наименование Организации	Общество с ограниченной ответственностью «АЗОВТОРГФЛОТ»
Сокращенное наименование Организации	ООО «АТФ»
Форма собственности	16
ИНН / КПП	6141059093/614101001
ОГРН	1226100011048
Дата государственной регистрации	29.04.2022
Юридический адрес Организации	346880, Ростовская обл., г Батайск, ул. 50 лет Октября, д. 133, офис 2
Фактический адрес Организации	346880, Ростовская обл., г Батайск, ул. 50 лет Октября, д. 133, офис 2
Свидетельство о присвоении ОГРН	Серия 61, номер 005094507 выдано 08 ноября 2006
Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе	Серия 61, номер 003329427 выдано 08 ноября 2006

## 1.2. Численность сотрудников

По состоянию на 31.12.2025 составляет 32 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	5 человек
Теплоход «Дон»	12 человек
Теплоход «Святой Спиридон»	15 человек

## 1.3. Уставный капитал

Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Е.П. Кокоткин с долей 100 процентов.

## 1.4 Филиалы и обособленные подразделения

Филиалы и обособленные подразделения отсутствуют.

## 1.5. Основные виды деятельности Организации в 2025 году:

Основной вид деятельности (ОКВЭД)	Сумма за 2025 год, тыс. руб.	Доля в выручке за 2025 год, %
50.40.1 Перевозка грузов по внутренним водным путям	144 708	100,00

## 1.6. Органы управления

Директор Общества: Якуничкин Владимир Сергеевич (приказ № 19 от 25.03.2025).

## 1.7. Бухгалтерский учет в организации

Бухгалтерский учет в Организации велся под руководством главного бухгалтера с применением программного обеспечения 1С: Предприятие 8.3 Бухгалтерия предприятия КОРП

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) ведется в валюте Российской Федерации - в рублях. Документирование имущества, обязательств и иных фактов хозяйственной деятельности, ведение регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности осуществляется на русском языке.

## 2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Роузвуд Шиппинг» включает:

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

### **3. Раскрытие существенных показателей отчетности:**

#### **3.1 Основные средства**

Информация о наличии и движении основных средств приведена в табличном пояснении 4.1. «Наличие и движение основных средств». В табличном пояснении таблица 4.5. «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)» движение за период по графе «затраты» и графе «принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость»

Общество использует в деятельности теплоход «Дон», полученный по договору безвозмездного пользования имуществом от 30.12.2022 года, имущество передано во временное пользование сроком на 10 лет. Учет данного имущества ведется на за балансом на счете 001 (как арендованное имущество).

#### **3.2. Информация об инвестиционной недвижимости**

Инвестиционная недвижимость отсутствует.

#### **3.3. Капитальные вложения в основные средства**

По данной статье на 31.12.2025 года нет объектов для отражения.

#### **3.4. Доходные вложения в материальные ценности**

По данной статье на 31.12.2025 года нет объектов для отражения.

#### **3.5. Запасы**

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, видов их приведена в разделе 6.1. «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Организацией проведена проверка на обесценение запасов, признаков обесценения не выявлено, резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

#### **3.6. Задолженность покупателей и заказчиков**

Структура и движение дебиторской задолженности Организации представлены в таблицах 7.1 и 7.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Резерв сомнительных долгов на 31.12.2025 года не создавался.

#### **3.7. Кредиты и займы**

Долгосрочные заемные средства Организации (сроком погашения более 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2025 года составили 118 911 тыс. рублей.

Краткосрочные заемные средства Организации (сроком погашения менее 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2025 года отсутствуют.

В бухгалтерской отчетности отражена задолженность в сумме фактически денежных средств, полученных по договору займа (кредитному договору) и не погашенных на 31.12.2025 г.

Сумма затрат по займам и кредитам:

- включенных в прочие расходы проценты, начисленные за 2025г – 1 513 тыс. рублей.

### 3.8. Краткосрочная кредиторская задолженность

Структура и движение кредиторской задолженности Организации представлены в таблицах 8.1 и 8.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.9. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2025 г. доходы будущих периодов отсутствуют.

### 3.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы представляют собой выручку за два сопоставимых периода и представлены в таблице ниже:

Наименование статей доходов	(тыс. руб.)	
	2024	2025
Грузовые перевозки каботаж	304 976	144 708
<b>ИТОГО</b>	<b>304 976</b>	<b>144 708</b>

Расходы от осуществления данного вида деятельности за два сопоставимых периода представлены в таблице ниже:

Наименование статей расходов	(тыс. руб.)	
	2024	2025
Материальные затраты	40 353	57 128
Расходы на оплату труда	57 402	76 551
Отчисления на социальные нужды	10 915	3 742
Амортизация	1 448	26 299
Прочие затраты	193 809	37 291
<b>ИТОГО</b>	<b>303 880</b>	<b>201 011</b>

Убыток от осуществления обычных видов деятельности составила 56 303 тыс. руб.

### 3.11. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы за два сопоставимых периода представлены в таблице ниже:

Наименование статей прочих доходов	(тыс. руб.)	
	2024	2025
Проценты к получению	223	
Курсовая разница	99	398
Прочие внереализационные доходы	7 650	6 842
Реализация прочего имущества	2 229	
Штрафы, пени, неустойки к получению		4 770
<b>ИТОГО Прочие доходы</b>	<b>9 978</b>	<b>12 288</b>
<b>ИТОГО Проценты к получению</b>	<b>223</b>	

Прочие расходы за два сопоставимых периода представлены в таблице ниже:

Наименование статей прочих расходов	(тыс. руб.)	
	2024	2025
Проценты к уплате	652	1 513
Услуги банка	559	910
Госпошлина	222	21
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	2 229	
Курсовая разница	96	359
Прочие внереализационные расходы	6 556	3 911
<b>ИТОГО Прочие расходы</b>	<b>9 662</b>	<b>5 180</b>
<b>ИТОГО Проценты к уплате</b>	<b>652</b>	<b>1 513</b>

Величина прочих доходов организации за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет учета прибылей и убытков (например, доходы, полученные при размещении облигаций выше номинальной стоимости, разница между взыскиваемой с виновных лиц суммой за недостающие материальные и иные ценности и их стоимостью, числящейся в бухгалтерском учете организации) (п. 20 ПБУ 9/99) отсутствуют.

### 3.12. Капитал и резервы

Уставный капитал отражается по сумме номинальной стоимости долей, зафиксированной в учредительных документах, Величина уставного капитала соответствует величине, закрепленной в уставе Общества

По состоянию на 31 декабря 2025 г. уставный капитал Организации полностью оплачен и представлен:

Участник (ЮЛ и ФЛ)	Распределение долей, тыс.руб.	
	Доли участников Общества	доли находящиеся в собственности Организации
Кокоткин Е.П.	10	

### 3.13. Отложенные налоговые активы и обязательства, налог на прибыль

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе отложенных налоговых активов/обязательств признаются суммы, способные уменьшить/увеличить сумму налога на прибыль в последующих отчетных периодах. Признание отложенных налоговых активов/обязательств осуществляется в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые/налогооблагаемые временные разницы. Отложенный налоговый актив/обязательство при принятии к учету оценивается как произведение вычитаемых/налогооблагаемых временных разниц, возникших (погашенных) в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством РФ о налогах и сборах и действующую на отчетный период.

В бухгалтерском балансе Организации сумма отложенного актива и отложенного налогового обязательства отражается развернуто.

Сумма текущего налога на прибыль определяется, как сумма исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль исчисленная по ставке 25%

Изменения по счету 09 «Отложенные налоговые активы» за 2025 год составили: 7 628 тыс руб.

Отложенные налоговые активы	Оборот за 2024 год, тыс. руб.		Оборот за 2025 год, тыс. руб.	
	возникло	погашено	возникло	погашено
Кредиторская задолженность	6			6
Материалы	2		27	9
Расходы будущих периодов		1		

Убытки прошлых лет	54 703	7 620	
--------------------	--------	-------	--

Изменения по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства» за 2024 год составили: -4 708 тыс руб.

Отложенные налоговые обязательства	Оборот за 2024 год, тыс. руб.		Оборот за 2025 год, тыс. руб.	
	возникло	погашено	возникло	погашено
Внеоборотные активы	57 104			65 730
Основные средства			60 899	
Материалы			113	
Доходы будущих периодов			10	
Кредиторская задолженность	23			

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определена исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства и постоянного налогового актива, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода и составила за 2025 г. тыс. руб., информация о расчете текущем налоге на прибыль представлена в таблице ниже:

Код*	Показатель	Сумма, тыс.руб.
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	-50 708
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	54 717
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	65 753
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	62 349
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	61 045
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
Е	Постоянная разница за период	
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)	
1	Отложенный налог на начало периода	-11 036
	(Б) - (В)	
2	Отложенный налог на конец периода	1 304
	(Г) - (Д)	
3	Отложенный налог за отчетный период	12 340
	(2) - (1)	
4	Текущий налог на прибыль	-
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	
5	Доход по налогу за отчетный период	12 340
	(3) + (4)	
6	Условный доход по налогу	12 677
	- (А) * 25%	
7	Постоянный налоговый расход	-337
	- (Е) * 25%	

8	Чистая прибыль	-38 368
	(A) + (5)	

### 3.14. Информация об участии в совместной деятельности

Организация в 2025 году не участвовала в совместной деятельности.

### 3.15. Государственная помощь

Организация в течение 2025 года не получала государственную помощь.

### 3.16 Информация по прекращаемой деятельности (п. 27 ПБУ 4/99)

Организацией не принималось решения о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02).

Информация о прекращаемых операциях (п. 27 ПБУ 4/99): прекращаемые операции отсутствовали.

### 3.17. Движение денежных средств

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

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

В таблице раскрыта информация по счетам учета:

<i>Наименование счета</i>	<i>на 31.12.2025 г., тыс. руб.</i>	<i>на 31.12.2024 г., тыс. руб.</i>	<i>на 31.12.2023 г. тыс. руб.</i>
Счет 50 «Касса»			
Счет 51 «Расчетные счета»	505	10 335	54 985
Счет 52 «Валютные счета»			
Счет 55 «Специальные счета в банке»			
<b>ИТОГО</b>	<b>505</b>	<b>10 335</b>	<b>54 985</b>

### 3.18. Чрезвычайные факты (п. 27 ПБУ 4/99)

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2025 году отсутствовали.

### 3.19. Допущение непрерывности деятельности

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности Организация планирует продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации или сокращении, или прекращении деятельности, а также обращении за защитой от кредиторов.

Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

### 3.20. Информация о событиях после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой формирования отчетности за 2025 год не произошло событий, существенно повлиявших на финансовое положение Организации, значительных изменений активов не произошло, каких – либо событий или операций, последствия которых вместе или по отдельности могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность нет и не ожидается.

События после отчетной даты, требующие корректировок оценочных значений и соответствующего раскрытия информации, включенных в бухгалтерскую отчетность, отсутствуют.

Иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

### 3.21. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации. Большинство рисков хозяйственной деятельности организации с немалой вероятностью имеют финансовые последствия и, следовательно, оказывают влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

В 2025 году Организация столкнулась с рядом значимых рисков, связанных с налоговым контролем, экономическими условиями, регуляторными изменениями и другими факторами. Эти риски могут повлиять на финансовую устойчивость, репутацию.

#### **Усиление налогового контроля.**

В 2025 году произошли значительные изменения в налоговой системе, включая повышение ставки налога на прибыль до 25% (с распределением между федеральным и региональными бюджетами), введение федерального инвестиционного налогового вычета и другие корректировки. Эти изменения увеличивают налоговую нагрузку на бизнес, что может снизить инвестиционную привлекательность и повлиять на финансовые результаты.

#### **Геополитические риски**

**Санкционное давление.** Несмотря на продолжающееся санкционное давление со стороны недружественных государств, в 2025 году сохраняются риски ужесточения ограничений, особенно в случае эскалации международных конфликтов. Санкции ограничивают доступ к технологиям, логистическим цепочкам, финансовые операции и экспорт/импорт товаров.

Принимая во внимание масштаб условий геополитической обстановки, ограничений, введенных в отношении РФ и их потенциальной значимости для экономики, руководство Организации заявляет об отсутствии каких-либо существенных событий, связанных с данными условиями, которые требуют корректировки или раскрытия дополнительной информации в бухгалтерской отчетности.

Руководство полагает, что предприняло соответствующие меры поддержания бизнеса Организации в текущих условиях.

Руководство уверено, что Организация будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на оказываемые услуги Организации и основываясь на рассмотрении финансового положения Организации, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

Директор ООО «АТФ»

В. С. Якуничкин

30 марта 2026 года

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

**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	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 нематериальных 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.	-	-	-	-	-

#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	7 927	(1 693)	385 561	(267)	122	(26 299)	-	-	-	-	-	393 222	(27 870)
	За 2024 г.	7 617	(245)	311	-	-	(1 448)	-	-	-	-	-	7 927	(1 693)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	4 613	(992)	1 636	(267)	122	(977)	-	-	-	-	-	5 981	(1 846)
	За 2024 г.	4 613	(135)	-	-	-	(857)	-	-	-	-	-	4 613	(992)
Офисное оборудование	За 2025 г.	150	(47)	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-	150	(76)
	За 2024 г.	150	(17)	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-	150	(47)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 854	(655)	274 949	-	-	(9 310)	-	-	-	-	-	277 803	(9 965)
	За 2024 г.	2 854	(94)	-	-	-	(561)	-	-	-	-	-	2 854	(655)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	150	-	-	(5)	-	-	-	-	-	150	(5)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	311	-	108 827	-	-	(15 978)	-	-	-	-	-	109 137	(15 978)
	За 2024 г.	-	-	311	-	-	-	-	-	-	-	-	311	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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

##### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	365 351	6 234	7 371
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 135	3 621	4 478
Офисное оборудование	74	103	133
Транспортные средства	267 838	2 199	2 761
Производственный и хозяйственный инвентарь	145	-	-
Другие виды основных средств	93 159	311	-
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	-	-	-



## 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.	-	-	8 270	(8 270)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 270	(8 270)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 270	(8 270)	-	-	-	-	-	-

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

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

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	13 899	-	181 206	(188 758)	-	-	X	X	6 347	-
	За 2024 г.	5 996	-	310 250	(302 347)	-	-	X	X	13 899	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	13 759	-	49 716	(278)	-	-	(56 850)	-	6 347	-
	За 2024 г.	5 996	-	60 880	(14 139)	-	-	(38 977)	-	13 759	-
Товары	За 2025 г.	116	-	-	(116)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 251	(1 125)	-	-	(10)	-	116	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	24	-	131 490	(188 364)	-	-	56 850	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	248 119	(287 082)	-	-	38 987	-	24	-

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	71 913	-	545	4 770	(69 166)	-	-	-	8 062	-
	За 2024 г.	84 268	-	55 394	-	(75 721)	-	-	-	71 913	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 792	-	475	-	(12 507)	-	-	-	760	-
	За 2024 г.	43 741	-	19 768	-	(50 716)	-	-	-	12 792	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	53	-	3 861	-	-	-	-	-	3 914	-
	За 2024 г.	50	-	53	-	(50)	-	-	-	53	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7 006	-	(4 770)	4 770	(6 955)	-	-	-	51	-
	За 2024 г.	701	-	6 819	-	(514)	-	-	-	7 006	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	268	-	27	-	(265)	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	6 481	-	(6 736)	-	(7 449)	-	-	-	268	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	51 428	-	-	-	(49 126)	-	-	-	2 302	-
	За 2024 г.	16 294	-	35 134	-	-	-	-	-	51 428	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	500	-	-	-	-	-	500	-
	За 2024 г.	16 987	-	-	-	(16 987)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	313	-	4	-	(313)	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	11	-	304	-	(2)	-	-	-	313	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	52	-	85	-	-	-	-	-	137	-
	За 2024 г.	-	-	52	-	-	-	-	-	52	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	363	-	-	-	-	-	357	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	71 913	-	545	4 770	(69 166)	-	-	X	8 062	-
	За 2024 г.	84 268	-	55 394	-	(75 721)	-	-	X	71 913	-

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

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-
--	---	---	---	---	---	---

## 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	77 721	20 690	-	-	-	20 500	118 911
	За 2024 г.	34 876	42 845	-	-	-	-	77 721
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	77 721	20 690	-	-	-	20 500	98 411
	За 2024 г.	34 876	42 845	-	-	-	-	77 721
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	131 213	21 465	-	(97 093)	-	(20 500)	35 084
	За 2024 г.	5 804	137 997	-	(6 145)	-	-	131 213
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	51 918	17 933	-	(43 683)	-	-	26 168
	За 2024 г.	1 148	61 147	-	(10 378)	-	-	51 918
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 917	1 958	-	-	-	-	5 875
	За 2024 г.	197	3 917	-	(197)	-	-	3 917
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	141	-	-	(141)	-	-	-
	За 2024 г.	108	33	-	-	-	-	141
Краткосрочные займы	За 2025 г.	24 500	-	-	(4 000)	-	(20 500)	20 500
	За 2024 г.	-	24 500	-	-	-	-	24 500
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 057	1 513	-	-	-	-	2 569
	За 2024 г.	404	652	-	-	-	-	1 057
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	8 106	-	-	(8 106)	-	-	-
	За 2024 г.	45	7 582	-	6 924	-	-	8 106
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	37 540	-	-	(37 540)	-	-	-
	За 2024 г.	-	37 540	-	-	-	-	37 540
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	798	20	-	(536)	-	-	282
	За 2024 г.	2 368	-	-	(1 571)	-	-	798
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 230	39	-	(3 080)	-	-	190
	За 2024 г.	1 534	2 619	-	(923)	-	-	3 230
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	7	-	-	(7)	-	-	-
	За 2024 г.	-	7	-	-	-	-	7
Итого	За 2025 г.	208 934	42 155	-	(97 093)	-	X	153 995
	За 2024 г.	40 680	180 842	-	(6 145)	-	X	208 934

### 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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	57 128	40 353
Затраты на оплату труда	76 551	57 402
Отчисления на социальные нужды	3 742	10 915
Амортизация	26 299	1 448
Прочие затраты	37 291	193 809
Итого по элементам	201 011	303 880
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	201 011	303 880