Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

ООО ДАС ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИК

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «ДАС ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИК» за 2025 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ и ФСБУ.

Состав бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс на «31» декабря 2025 г.
- Отчет о финансовых результатах за период с «01» января 2025 г. по «31» декабря 2025 г.
- Отчет об изменениях капитала за период с «01» января 2025 г. по «31» декабря 2025 г.
- Отчет о движении денежных средств за период с «01» января 2025 г. по «31» декабря 2025 г.
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.
- Приложения к Пояснениям:

4 «Основные средства»
6 «Запасы»
7 «Дебиторская задолженность»
8 «Обязательства»
10 «Расходы по обычным видам деятельности»

1. Основные сведения об организации.

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «ДАС ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИК»
ОГРН: 1117746791282
ИНН: 7730652410
Форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью, частная
Участниками Общества с долей участия являются:

ФИО	Сумма, руб.	Доля (/)
Калинин К.М.	60 000,0	4/39
Обижаев А.С	105 000,00	7/39
Пожидаева Н.А.	120 000,00	8/39
Сванюта Д.А	300 000,00	20/39
Итого	585 000	1

Уставный капитал Общества составляет 585 000 (пятьсот восемьдесят пять тысяч) рублей.

ООО «ДАС ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИК» зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа: Россия, 125438, город Москва, улица Михалковская, дом 63Б, строение 4, эт 5, пом I, ком 12.

Почтовый адрес: Россия, 125438, город Москва, улица Михалковская, дом 63Б, строение 4, эт 5, пом I, ком 12.

Сведения об обособленных подразделениях:

- Обособленное подразделение г. Химки зарегистрировано по адресу: 141400, Московская обл., г. Химки, ул. Репина, д.34;

- Обособленное подразделение г. Санкт-Петербург зарегистрировано по адресу: 191025 г. Санкт-Петербург, Невский р-кт, д.55, кор 2 , литера А, офис 319, помещ.3-Н.

- Обособленное подразделение г. Владивосток зарегистрировано по адресу: 690106 Приморский край, г. Владивосток, Красного Знамени пр-кт, д. 3, оф. 10.

- Обособленное подразделение г. Екатеринбург зарегистрировано по адресу: 620014, г. Екатеринбург, ул. Куйбышева , стр. 55 помещ. 96

- Обособленное подразделение Отдел складских операций г.Химки зарегистрировано по адресу:141400, Московская обл., г.Химки, ул. Заводская, д.11, ЛИТ В.

Отчетным годом организации признается календарный год, под которым понимается период времени с «01» января по «31» декабря включительно.

1.1. Вид деятельности.

Основные виды хозяйственной деятельности ООО «ДАС ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИК» в 2024 году: Организация перевозок грузов, в т.ч. транспортно-экспедиционные услуги, оказываемые на основании договора транспортной экспедиции при организации международной перевозки, услуги таможенного представителя, в том числе таможенное оформление грузов.

1.2. Информация об исполнительных и контрольных органах общества.

Исполнительный орган Общества: Пожидаева Наталия Александровна - Генеральный директор.

Наименование аудитора: ООО «КонцептПрофАудит», ИНН 7730649136, КПП 771501001; ОГРН 1117746631826; ОРНЗ в СРО 11606075065

1.3. Информация о численности персонала Общества.

Средняя численность сотрудников Общества составляет в 2025 году: 58 (пятьдесят восемь) человек.

2. Сведения об учетной политике и ее изменениях.

Положение по учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Общество до 10 июля 2024 являлось субъектом малого предпринимательства.

С 10 июля 2024 – является субъектом среднего предпринимательства.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:1

2.1 Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» осуществлено ретроспективно в упрощенном порядке в соответствии с п.49 ФСБУ 6/2020.

2.2 ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К несущественным активам организации относятся:

• ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;

• затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 200 000 руб.

2.3 Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

2.4 Последующая оценка основных средств на отчетную дату осуществляется по первоначальной стоимости.

2.5 Инвентаризация ОС производится раз в 2 года.

2.6 Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» осуществлено перспективно.

2.7 Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» осуществлено по упрощенному методу, согласно п. 50 ФСБУ 25/2018.

2.8 Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Право пользования активом и обязательство по аренде не признается в случае:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;

2.9 После формирования первоначальной стоимости ППА оно учитывается на счете 01 «Основные средства», и начинает амортизироваться в общеустановленном порядке. Способ амортизации ППА — линейный.

Проценты на обязательство по аренде начисляются раз в месяц исходя из ежедневного расчета процента дисконтирования.

2.10 По договорам, по которым организация воспользовалась правом не признавать предмет аренды в качестве ППА и не признавать обязательство по аренде, арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды (ежемесячно).

2.11 Доходы по операционной аренде признаются равномерно (ежемесячно) в составе прочих доходов.

2.12 Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость формируется непосредственно на счетах 10 «Материалы».

2.13 ТМЦ, используемые для управленческих нужд, признаются расходами текущего периода по мере их принятия к учету.

2.14 Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии их производится по средней себестоимости.

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

2.16 Ежегодно перед составлением отчетности осуществляется проверка запасов, капитальных вложений, основных средств и нематериальных активов на обесценение, согласно правилам МСФО 36 «Обесценение активов». Процесс проверки обесценения активов включает в себя сравнение их балансовой стоимости с чистой стоимостью продажи (цена, по которой активы можно продать за вычетом расходов на эту продажу).

2.17 Общество признает отложенные налоговые активы (обязательства) в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые временные разницы, при условии существования того, что вычитаемая временная разница будет уменьшена или полностью погашена в последующих отчетных периодах. Общество применяет балансовый метод определения временных разниц. Временная разница по состоянию на отчетную дату

определяется как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

2.18 Выручка от выполненных работ, оказания услуг признается в соответствии с ПБУ 9/99. При определении выручки от реализации продукции (работ, услуг) применяется метод начисления.

2.19 Затраты на выполнение работ (оказание услуг) учитываются на счете 20 «Основное производство» в размере фактической себестоимости.

2.20 К прямым расходам, связанным непосредственно с предоставлением услуг, относятся расходы на оплату услуг подрядчиков и посредников по транспортно-экспедиционному обслуживанию перевозки грузов в т.ч.:

- расходы на перевозки товаров морскими, речными судами, судами смешанного (река-море) плавания, воздушными судами, железнодорожным транспортом и автотранспортными средствами;
- расходы на участие в переговорах по заключению контрактов купли- продажи товаров, услуги по таможенному оформлению грузов и транспортных средств, услуги по организации страхования грузов;
- прочие услуги, связанные с услугами посредников.

2.21 Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 «Продажи».

2.22 Общество создает резерв по сомнительным долгам согласно п.70 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации».

Резерв по сомнительным долгам создается по дебиторской задолженности, которая одновременно отвечает двум условиям:

- задолженность не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором;
- задолженность не обеспечена соответствующими гарантиями.

Если на отчетную дату есть уверенность, что в течение 12 месяцев после отчетной даты просроченная дебиторская задолженность, не обеспеченная гарантиями, будет полностью оплачена, то организация не рассматривает ее как сомнительный долг.

2.23 Резерв на оплату отпусков в бухгалтерском учёте организация создает на 31 декабря каждого года (п. 3 ПБУ 8/2010). Обязательства, связанные с возникновением у работника права на оплачиваемые отпуска, являются оценочными (ПБУ 8/2010).

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

2.24 В отчетности обязательства перед бюджетом по налогам и сборам отражаются развернуто в размере сальдо по ЕНС и начисленных сумм налогов на конец отчетного года.

2.25 Информация по сегментам в отчетности не раскрывается, поскольку в соответствии с Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и ею принято решение не раскрывать в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.

3. Показатели отчетности:

3.1. Сведения о наличии и движении основных средств раскрыты в Приложении 4 «Основные средства».

По состоянию на 31.12.2025 года проведен процесс проверки обесценения капитальных вложений и основных средств, признаки обесценения не выявлены, обесценение не производилось. Основные средства отражены в отчетности по балансовой стоимости.

3.2. Сведения о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности раскрыты в Приложении 7 «Дебиторская задолженность и в Приложении 8 «Обязательства».

3.3. В составе денежных средств и денежных эквивалентов по строке 1250 Баланса отражены денежные средства на расчетных и валютных счетах и краткосрочные депозиты (овернайт).

3.4. Сведения о наличии и движении запасов раскрыты в Приложении 6 «Запасы».

По состоянию на 31.12.2025 года проведен процесс проверки обесценения запасов (п. 28 ФСБУ 5/2019). Признаков обесценения на отчётную дату нет. Запасы признаются по балансовой стоимости.

3.5 В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 сформированы следующие отложенные активы и обязательства:

Вид актива/обязательства	Строки Баланса	На 31.12.2024г.	На 31.12.2025г.
ОНА **в том числе**:	1180	24 228	16 604
Материалы		5	6
Основные средства		21	-
Расходы будущих периодов		4 131	860
Арендные обязательства		20 071	15 737
ОНО **в том числе**:	**1420**	24 014	17 117
Доходы будущих периодов		3 612	1 895
Основные средства		15 655	12 558
Расходы будущих периодов		93	100
Проценты по арендным обязательствам		4 654	2 564

3.6 Состав производственных расходов (стр.2120 Отчета о финансовых результатах) и управленческих расходов (стр.2220 Отчета о финансовых результатах) по статьям затрат представлен в Приложении 10 «Расходы по обычным видам деятельности».

3.7. В отчетном периоде участники общества приняли решение о распределении чистой прибыли прошлых лет (тыс. руб.):

Период	Распределение чистой прибыли в качестве дивидендов	Выплачено дивидендов участникам
2022	10 000	10 000
Всего	10 000	10 000

4. Связанные стороны и операции со связанными сторонами.

Связанными сторонами Общества в отчетном периоде являлись:

Сторона	Основание	Комментарий
Калинин К.М. ИНН 772140929696	Участник Общества с 29.11.2011	Доля согл.п.1. Пояснений
Обижаев А.С ИНН 773171815154	Участник Общества с 29.11.2011	Доля согл.п.1. Пояснений
Пожидаева Н.А. ИНН 773375337192	Участник Общества с 29.11.2011	Доля согл.п.1. Пояснений
Сванюта Д.А. ИНН 773604371600	Участник Общества с 29.11.2011	Доля согл.п.1. Пояснений
ООО «Митра Ренталс» ИНН 7730224849	Участник 100% Пожидаева Н.А.	
ООО «ДАС ГЛОБАЛ СОЛЮШН» ИНН 5047271453	Участник 40% Пожидаева Н.А. Участник 40% Сванюта Д.А.	
ООО DAS FREIGHT SOLUTIONS ИП (Узбекистан)	Участник 40% Пожидаева Н.А. Участник 40% Сванюта Д.А.	
DAS GLOBAL DWC LLC (OAE)	Участник 40% Пожидаева Н.А. Участник 40% Сванюта Д.А.	

Бенефициарным владельцем Общества является Сванюта Д.А. ИНН 773604371600

В отчетном периоде была начислена и выплачена участникам, как сотрудникам Общества, заработная плата в сумме 7 105 (тыс. руб.).

В отчетном периоде были начислены (п.3.7 Пояснений) и выплачены дивиденды участникам 8 645 (тыс. руб.) (после удержания НДФЛ).

В отчетном периоде с ООО «Митра Ренталс» ИНН 7730224849 (арендодатель) были проведены следующие операции по договору Аренды офисного помещения № 2-3-2017 от 01.11.2017г.:

- начислено по договору аренды 625 тыс. руб.;
- оплачено по договору аренды 625 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по авансам выданным на 31.12.2025 составляет 104 тыс. руб.

В отчетном периоде с ООО «ДАС ГЛОБАЛ СОЛЮШН» ИНН 5047271453 (арендатор) были проведены следующие операции по Договору Аренды № 1-01-23 от 13.01.2023г.:

- начислено по договору аренды 1 129 тыс. руб.;
- оплачено по договору аренды 1 129 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по авансам полученным на 31.12.2025 составляет 94 тыс. руб.

В отчетном периоде с ООО «ДАС ГЛОБАЛ СОЛЮШН» ИНН 5047271453 (подрядчик) были проведены следующие операции по Договору ТЭО №3-02-2024 от 01.07.2024

- получено услуг по договору ТЭО 91 594 тыс. руб.;
- оплачено по договору ТЭО 101 558 тыс. руб.;

Кредиторская задолженность по полученным услугам ТЭО на 31.12.2025 составляет 24 578 тыс. руб.

В отчетном периоде с ООО DAS FREIGHT SOLUTIONS ИП (подрядчик) были проведены следующие операции по Договору ТЭО №3-02-2024 от 01.07.2024

- получено услуг по договору ТЭО 5 425 тыс. руб.;
- оплачено по договору ТЭО 48 883 тыс. руб.;

Кредиторская задолженность по полученным услугам ТЭО на 31.12.2024 составляет 87 тыс. руб.

5. События после отчетной даты и непрерывность деятельности.

5.1 К событиям после отчетной даты Общество относит продолжающуюся в 2026 году геополитическую напряженность и санкционное давление на экономику Российской Федерации в целом. В том числе относит продолжающуюся турбулентность на рынке в связи с постоянно дополняемой и обновляющейся политикой санкций в отношении существенных для бизнеса Общества секторах экономики, включая, но не ограничиваясь, банковскую сферу, производственно-промышленную сферу. Ожидается, что данные события могут продолжать влиять на деятельность российских компаний различных отраслей экономики, в том числе напрямую или опосредованно на транспортно-экспедиторскую сферу. При этом Правительства РФ продолжает реализовывать различные меры по поддержке отдельных секторов экономики, банковской сферы и предприятий малого и среднего бизнеса.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

На результаты деятельности и финансовое положение Общества могут оказать влияние следующие факторы:

1. Введения запретов (санкций) против российских производственных компаний из различных секторов экономики.
2. Введение моратория (санкций) на поставку в РФ различных товаров, оборудования, техники, запасных частей запасных частей и т.д.
3. Продолжающиеся ограничения для Российских перевозчиков (авиакомпании, автотранспортные предприятия, морские линии, железнодорожное сообщение) и для иностранных перевозчиков в части маршрутов в (из / через) Российскую Федерацию.
4. Экономическая напряженность и непредсказуемость, отрицательно влияющая на цепочки поставок и производства товаров и предоставление услуг.

5. Ограничения (санкционное давления) в международных расчетах, в том числе за транспортно-экспедиторские услуги.

Руководство Общества оценивает влияние факторов п. 1, п. 2 как существенных, приводящих к сокращающих импорта и экспорта товаров. Эти факторы продолжат влиять на деятельность российских компаний различных отраслей экономики, в том числе напрямую или опосредованно на транспортно-экспедиторскую сферу. Руководством общества на постоянной основе реализуются мероприятия по поиску альтернативных логистических маршрутов следования товаров (грузов), поиску новых поставщиков услуг, новых перевозчиков и альтернативных логистических центров по обработке грузов, осуществляется разработка новых логистических продуктов для клиентов.

Руководство Общества оценивает влияние фактора п.4 как существенного, но без возможности оценки уровня рисков потерь ввиду непредсказуемости развития геополитической и экономической ситуации.

Руководство Общества оценивает влияние фактора п.5 как несущественного, поскольку оперативно реагирует на изменения в работе банковских структур и диверсифицирует сотрудничество с банковскими структурами, осуществляет сбалансированную политику в части купли, продажи и сохранения валютных резервов для расчетов с контрагентами.

Обществом все вышеуказанные события и факторы оцениваются как не влияющие на оценку возможности непрерывно продолжать деятельность в 2026 году и последующих периодах, поскольку влияние части негативных факторов может быть компенсировано за счет управленческих, оперативных решений, принятых руководством Общества. Общество не имеет намерений прекращать свою деятельность или какую-либо существенную ее часть.

5.2 Общество сообщает, что 19 марта 2026 г. участниками распределена прибыль в размере 9 351 363,45 руб. и принято решение о выплате дивидендов в размере 9 351 363,45 руб.

Генеральный директор

ООО «ДАС ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИК» _____/Пожидаева Н.А./

25 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.	13 666	(11 804)	-	-	-	(464)	-	-	-	-	-	13 666	(12 268)
	За 2024 г.	13 666	(8 426)	-	-	-	(3 378)	-	-	-	-	-	13 666	(11 804)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 224	(1 923)	-	-	-	(221)	-	-	-	-	-	2 224	(2 144)
	За 2024 г.	2 224	(517)	-	-	-	(1 406)	-	-	-	-	-	2 224	(1 923)
Офисное оборудование	За 2025 г.	4 363	(3 702)	-	-	-	(243)	-	-	-	-	-	4 363	(3 945)
	За 2024 г.	4 363	(3 103)	-	-	-	(600)	-	-	-	-	-	4 363	(3 702)
Транспортные средства	За 2025 г.	7 079	(6 179)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 079	(6 179)
	За 2024 г.	7 079	(4 807)	-	-	-	(1 372)	-	-	-	-	-	7 079	(6 179)
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.	86 776	(24 807)	18 659	(14 240)	5 740	(22 423)	-	-	-	91 195	(41 490)
	За 2024 г.	82 047	(35 956)	66 351	(61 622)	29 977	(18 828)	-	-	-	86 776	(24 807)
в том числе: Арендованная недвижимость	За 2025 г.	86 776	(24 807)	18 659	(14 240)	5 740	(22 423)	-	-	-	91 195	(41 490)
	За 2024 г.	82 047	(35 956)	66 351	(61 622)	29 977	(18 828)	-	-	-	86 776	(24 807)

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	51 102	63 831	51 331
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	80	301	1 708
Офисное оборудование	417	661	1 260
Транспортные средства	900	900	2 272
Арендованная недвижимость	49 705	61 969	46 091
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	1 883	2 684	2 696
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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 инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 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.	1 499	-	4 614	(4 216)	-	-	X	X	1 897	-
	За 2024 г.	1 134	-	4 739	(4 374)	-	-	X	X	1 499	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 499	-	4 614	(4 216)	-	-	-	-	1 897	-
	За 2024 г.	1 134	-	4 739	(4 374)	-	-	-	-	1 499	-

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	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	154 621	(3 147)	93 547	82	(139 399)	-	1 505	-	108 850	(1 642)
	За 2024 г.	51 700	(2 489)	142 241	128	(39 447)	-	(658)	-	154 621	(3 147)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	32 441	-	5 732	-	(32 206)	-	-	-	5 967	-
	За 2024 г.	4 249	-	32 208	-	(4 016)	-	-	-	32 441	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	91 828	-	39 982	-	(93 470)	-	-	-	38 340	-
	За 2024 г.	29 327	-	94 849	125	(32 473)	-	-	-	91 828	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	2 342	-	-	-	(726)	-	-	-	1 616	-
	За 2024 г.	1 400	-	2 081	-	(1 139)	-	-	-	2 342	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	11 947	(3 147)	342	82	(3 559)	-	1 505	-	8 812	(1 642)
	За 2024 г.	5 732	(2 489)	8 030	3	(1 818)	-	(658)	-	11 947	(3 147)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	(2 015)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 015	-	-	-	-	-	2 015	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	47 490	-	-	-	-	-	47 490	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	12 948	-	-	-	(7 423)	-	-	-	5 525	-
	За 2024 г.	9 890	-	3 058	-	-	-	-	-	12 948	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1 100	-	-	-	-	-	-	-	1 100	-
	За 2024 г.	1 100	-	-	-	-	-	-	-	1 100	-
Итого	За 2025 г.	154 621	(3 147)	93 547	82	(139 399)	-	1 505	X	108 850	(1 642)
	За 2024 г.	51 700	(2 489)	142 241	128	(39 447)	-	(658)	X	154 621	(3 147)

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 разными дебиторами и кредиторами	1 642	-	3 147	-	2 489	-

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.	34 663	9 996	-	-	-	(16 202)	28 457
	За 2024 г.	31 398	30 082	-	-	-	(26 817)	34 663
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	34 663	9 996	-	-	-	(16 202)	28 457
	За 2024 г.	31 398	30 082	-	-	-	(26 817)	34 663
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	212 005	40 602	349	(196 374)	(8)	16 202	72 775
	За 2024 г.	115 029	184 598	-	(114 440)	-	26 817	212 005
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	163 129	37 548	-	(163 118)	(4)	-	37 555
	За 2024 г.	81 730	163 118	-	(81 718)	-	-	163 129
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11 497	2 922	-	(11 497)	-	-	2 922
	За 2024 г.	4 926	11 497	-	(4 926)	-	-	11 497
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7 517	-	349	(2 309)	(4)	-	5 553
	За 2024 г.	450	7 067	-	-	-	-	7 517
Расчеты по аренде	За 2025 г.	26 817	-	-	(18 870)	-	16 202	24 149
	За 2024 г.	18 780	-	-	(18 780)	-	26 817	26 817
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	20	128	-	-	-	-	148
	За 2024 г.	9 036	-	-	(9 016)	-	-	20
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 994	-	-	(576)	-	-	2 418
	За 2024 г.	91	2 903	-	-	-	-	2 994
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	29	5	-	(4)	-	-	30
	За 2024 г.	16	13	-	-	-	-	29
Итого	За 2025 г.	246 668	50 598	349	(196 374)	(8)	X	101 232
	За 2024 г.	146 427	214 680	-	(114 440)	-	X	246 668

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.	1 544	-	(631)	-	913
	За 2024 г.	1 062	482	-	-	1 544

в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 544	-	(631)	-	913
	За 2024 г.	1 062	482	-	-	1 544

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	568 713	1 009 708
Затраты на оплату труда	141 172	126 195
Отчисления на социальные нужды	25 199	21 566
Амортизация	22 887	22 206
Прочие затраты	25 555	26 485
Итого по элементам	783 526	1 206 160
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	783 526	1 206 160