

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

**«СВИЛАН»**

**инн 7702200652 кпп 770401001**

119034г. Москва, Барыковский переулок, д.3

тел. (499) 766-94-04

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности:

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

ООО «СВИЛАН», является коммерческой организацией. Среднесписочная численность сотрудников в 2025 году, составила 4 человека.

2. Информация об учетной политике для целей бухгалтерского учёта:

2.1 Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106н:

- допущения имущественной обособленности;
- допущения непрерывности деятельности;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В случае если по конкретному вопросу ведения бухгалтерского учета в федеральных стандартах бухгалтерского учета не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то организация, основываясь на допущениях и требованиях, приведенных в пунктах 5 и 6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», использует последовательно следующие документы:

- а) международные стандарты финансовой отчетности;
- б) положения федеральных и (или) отраслевых стандартов бухгалтерского учета по аналогичным и (или) связанным вопросам;
- в) рекомендации в области бухгалтерского учета.

2.2 Ведение бухучета

Организация ведет бухучет посредством двойной записи с применением рабочего плана счетов в соответствии с приложением к учётной политике. Форма ведения учёта – автоматизированная, с использованием программного обеспечения 1С.

Бухгалтерская составляется в полном объеме в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств». Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Основные средства для управленческих нужд являются несущественным активом согласно п.5 ФСБУ 6/2020 и отражаются в составе запасов при условии несущественности. Амортизация по основным средствам начисляется линейным методом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Переоценка не производится.

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Данный стандарт не применяется для НМА стоимостью менее 50 тыс. руб. (п.7 ФСБУ 14/2022), а также для товарных знаков, созданных самой организацией (п.8(е) ФСБУ 14/2022). При продлении срока действия свидетельства на товарный знак, в отдельных случаях формируется отдельный НМА, стоимостью не менее 100 тыс. руб. Срок полезного использования по товарным знакам определяется согласно сроку в свидетельстве о регистрации. В случае несущественности, затраты на продление срока действия исключительного права на товарные знаки, отражаются в текущих расходах.

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

В целях контроля за наличием НМА организовано ведение учета на забалансовом счёте.

Учет запасов осуществляется согласно ФСБУ 5/2019 «Запасы». При поступлении материалы учитываются на счете 10 "Материалы" по фактической себестоимости (без использования счетов 15 и 16). Материалы списываются по средней себестоимости. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в общем порядке по правилам ФСБУ 5/2019.

Незавершенное производство в организации отсутствует.

Доходы и расходы отражаются методом начисления. Поскольку, организация осуществляет единственный вид деятельности — расходы собираются на балансовом счете 20 «Основное производство». Резерв по переходящим отпускам начисляется в программе 1С ежемесячно из расчета 7,8% от фонда оплаты труда нормативным методом. Проценты по займам и кредитам учитываются в прочих доходов или расходов в зависимости от условий договора.

Учет аренды осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/ 2018 «Бухгалтерский учет аренды». ФСБУ 25/2018. Арендная плата учитывается в составе прочих расходах ежемесячно, если это обусловлено условиями договора аренды.

В целях налогообложения общество применяет общую систему налогообложения и применяет ПБУ 18/02. Налог на прибыль начисляется на основании налоговой декларации по налогу на прибыль организаций.

В связи с отсутствием оснований и соответствующих фактов хозяйственной жизни общество не применяет: ПБУ2/2008;12/2010;16/2002; 17/2002; 20/2003;24/2011;13/2000.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### 2.3 Первичные учетные документы

Организация использует унифицированные формы, а при их отсутствии - самостоятельно разработанные формы первичных документов, утверждаемые приказом руководителя в качестве приложения к учетной политике.

Для оформления оказания услуг, организация может применять универсальный передаточный документ и универсальный корректировочный документ, составленные по правилам, приведенным в Письмах ФНС от 21.10.2013 N ММВ-20-3/96@ и от 17.10.2014 N ММВ-20-15/86@.

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<br>в том числе:<br>лицензионное программное обеспечение | За 2025 г. | -                                        | -                                     | 56                  | 56                                       | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
|                                                                                       | За 2024 г. | -                                        | -                                     | 39                  | 39                                       | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| 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 |                                          |                                       |
| 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                             | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                  | За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
| в том числе: Другие НМА                                          | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                  | За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего  | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                  | За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
| в том числе: Другие НМА                                          | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                  | За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                  | За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
| в том числе: Другие НМА                                          | 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

[illegible]





|                                                                             |            |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|--|---|--|---|--|---|--|---|--|---|
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего                   | За 2025 г. |  | - |  | - |  | - |  | - |  | - |
|                                                                             | За 2024 г. |  | - |  | - |  | - |  | - |  | - |
| в том числе:<br>Другие виды основных средств                                | За 2025 г. |  | - |  | - |  | - |  | - |  | - |
|                                                                             | За 2024 г. |  | - |  | - |  | - |  | - |  | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | За 2025 г. |  | - |  | - |  | - |  | - |  | - |
|                                                                             | За 2024 г. |  | - |  | - |  | - |  | - |  | - |
| в том числе:<br>Другие виды основных средств                                | 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 инвестиционн ой недвижимост и | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение               | За 2025 г. |                     | -                       |                     | -           |         | -                                                        |                     | -                       |
|                                                    | За 2024 г. |                     | -                       |                     | -           |         | -                                                        |                     | -                       |
| Капитальные вложения на создание                   | За 2025 г. |                     | -                       |                     | -           |         | -                                                        |                     | -                       |
|                                                    | За 2024 г. |                     | -                       |                     | -           |         | -                                                        |                     | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление | За 2025 г. |                     | -                       |                     | -           |         | -                                                        |                     | -                       |
|                                                    | За 2024 г. |                     | -                       |                     | -           |         | -                                                        |                     | -                       |

5. Финансовые вложения  
5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                  | Период     | На начало года                |                              | Изменения за период |                              |                              |                                                                                     |                                                                 |                          | На конец периода             |                              |
|------------------------------------------|------------|-------------------------------|------------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                          |            | первоначальна<br>ая стоимость | накопленная<br>корректировка | поступило           | списано                      |                              | проценты<br>(включая<br>доведение<br>первоначальной<br>стоимости до<br>номинальной) | текущей<br>рыночной<br>стоимости/рез<br>ерва под<br>обесценение | переклассифи<br>цировано | первоначальна<br>я стоимость | накопленная<br>корректировка |
|                                          |            |                               |                              |                     | первоначальна<br>я стоимость | накопленная<br>корректировка |                                                                                     |                                                                 |                          |                              |                              |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | -                             | -                            | -                   | -                            | -                            | -                                                                                   | -                                                               | -                        | -                            | -                            |
|                                          | За 2024 г. | -                             | -                            | -                   | -                            | -                            | -                                                                                   | -                                                               | -                        | -                            | -                            |
| Краткосрочные финансовые вложения -      | За 2025 г. | -                             | -                            | -                   | -                            | -                            | -                                                                                   | -                                                               | -                        | -                            | -                            |
|                                          | За 2024 г. | -                             | -                            | -                   | -                            | -                            | -                                                                                   | -                                                               | -                        | -                            | -                            |
| Итого                                    | За 2025 г. | -                             | -                            | -                   | -                            | -                            | -                                                                                   | -                                                               | -                        | -                            | -                            |
|                                          | За 2024 г. | -                             | -                            | -                   | -                            | -                            | -                                                                                   | -                                                               | -                        | -                            | -                            |

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы  
6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                            | Период  | На начало года            |                        | Изменения за период |                           |                        |                        |                           |                        | На конец периода          |                        |
|----------------------------------------------------|---------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
|                                                    |         | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты             | списано                   |                        | резерв под обесценение | изменения видов запасов   |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
|                                                    |         |                           |                        |                     | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                           |                        |
| Запасы - всего                                     | 3а 2025 | -                         | -                      | 69                  | (69)                      | -                      | -                      | X                         | X                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 | -                         | -                      | 3079                | (3079)                    | -                      | -                      | X                         | X                      | -                         | -                      |
| в том числе:<br>Сырье и материалы                  | 3а 2025 | -                         | -                      | 69                  | (69)                      | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 | -                         | -                      | 3079                | (3079)                    | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Готовая продукция                                  | 3а 2025 | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Товары                                             | 3а 2025 | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | 3а 2025 | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Незавершенное производство                         | 3а 2025 | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Расходы будущих периодов                           | 3а 2025 | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Иные виды запасов                                  | 3а 2025 | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя               | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего   | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:<br>Готовая продукция     | -                     | -                     | -                     |
| Товары                                | -                     | -                     | -                     |
| Иные виды запасов                     | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | -                     | -                     | -                     |

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

|                                                         |            |     |   |       |   |         |   |   |     |   |
|---------------------------------------------------------|------------|-----|---|-------|---|---------|---|---|-----|---|
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами              | 3а 2025 г. | 144 | - | 957   | - | (940)   | - | - | 161 | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | 144 | - | 4823  | - | (4823)  | - | - | 144 | - |
| Авансы по аренде (лизингу)                              | 3а 2025 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
| Расчеты по налогам и сборам                             | 3а 2025 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС                    | 3а 2025 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
| Расчеты по ЕНС                                          | 3а 2025 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению        | 3а 2025 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда                    | 3а 2025 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
| Расчеты с подотчетными лицами                           | 3а 2025 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям                | 3а 2025 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал      | 3а 2025 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
| Расходы будущих периодов                                | 3а 2025 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам              | 3а 2025 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями                     | 3а 2025 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | 3а 2025 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -     | - | -       | - | - | -   | - |
| Итого                                                   | 3а 2025 г. | 170 | - | 19336 | - | (19332) | - | - | 174 | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | 257 | - | 24264 | - | (24351) | - | - | 170 | - |

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:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | -                     | -                    | -                     | -                    | -                     | -                    |

## 8. Обязательства

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

| Наименование показателя                               | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    |          |           |                      | На конец периода |
|-------------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|
|                                                       |            |                | поступило                                                                                          |                                    | списано  |           | переклассифицировано |                  |
|                                                       |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего                    | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами            | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по аренде                                     | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные кредиты                                  | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные займы                                    | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Безвозмездные поступления                             | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по возмещению материального ущерба            | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Краткосрочные обязательства - всего                   | 3а 2025 г. | 3546           | 14067                                                                                              | -                                  | 16789    | -         | -                    | 824              |
|                                                       | 3а 2024 г. | 300            | 22771                                                                                              | -                                  | 19525    | -         | -                    | 3546             |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | -              | 2363                                                                                               | -                                  | (2360)   | -         | -                    | 3                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | 8689                                                                                               | -                                  | (8689)   | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами            | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по аренде                                     | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Краткосрочные кредиты                                 | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Краткосрочные займы                                   | 3а 2025 г. | 2330           | -                                                                                                  | -                                  | (2330)   | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | 4180                                                                                               | -                                  | (1850)   | -         | -                    | 2330             |
| Проценты по займам и кредитам                         | 3а 2025 г. | 2              | 140                                                                                                | -                                  | (142)    | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | 199                                                                                                | -                                  | (197)    | -         | -                    | 2                |
| Расчеты по налогам и сборам                           | 3а 2025 г. | 593            | 2372                                                                                               | -                                  | (2965)   | -         | -                    | -                |
| Налог на имущество                                    | 3а 2024 г. | -              | 2372                                                                                               | -                                  | (1779)   | -         | -                    | 593              |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС                  | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |

|                                                    |            |      |       |   |         |   |   |      |
|----------------------------------------------------|------------|------|-------|---|---------|---|---|------|
| Расчеты по ЕНС                                     | 3а 2025 г. | 621  | 3187  | - | (2987)  | - | - | 821  |
|                                                    | 3а 2024 г. | 300  | 2016  | - | (1695)  | - | - | 621  |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | 3а 2025 г. | -    | 1315  | - | (1315)  | - | - | -    |
|                                                    | 3а 2024 г. | -    | 1127  | - | (1127)  | - | - | -    |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | 3а 2025 г. | -    | 4606  | - | (-4606) | - | - | -    |
|                                                    | 3а 2024 г. | -    | 4019  | - | (4019)  | - | - | -    |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | 3а 2025 г. | -    | -     | - | -       | - | - | -    |
|                                                    | 3а 2024 г. | -    | -     | - | -       | - | - | -    |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | 3а 2025 г. | -    | 84    | - | (84)    | - | - | -    |
|                                                    | 3а 2024 г. | -    | 169   | - | (169)   | - | - | -    |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | 3а 2025 г. | -    | -     | - | -       | - | - | -    |
|                                                    | 3а 2024 г. | -    | -     | - | -       | - | - | -    |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов         | 3а 2025 г. | -    | -     | - | -       | - | - | -    |
|                                                    | 3а 2024 г. | -    | -     | - | -       | - | - | -    |
| Итого                                              | 3а 2025 г. | 3546 | 14067 | - | 16789   | - | X | 824  |
|                                                    | 3а 2024 г. | 300  | 22771 | - | 19525   | - | X | 3546 |

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:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | -                     | -                     | -                     |

8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя            | Период     | На начало<br>года | Изменения за период |          |                            | На конец<br>периода |
|------------------------------------|------------|-------------------|---------------------|----------|----------------------------|---------------------|
|                                    |            |                   | признано            | списано  |                            |                     |
|                                    |            |                   |                     | погашено | как<br>избыточная<br>сумма |                     |
| Оценочные обязательства -<br>всего | За 2025 г. | -                 | 386                 | 368      | 18                         | -                   |
|                                    | За 2024 г. | -                 | 336                 | 336      | -                          | -                   |

**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                                 | 1247       | 2643       |
| Затраты на оплату труда                              | 4606       | 4019       |
| Отчисления на социальные нужды                       | 1315       | 1127       |
| Амортизация                                          | 86         | 87         |
| Прочие затраты                                       | 4044       | 8658       |
| Итого по элементам                                   | 11 298     | 16 534     |
| Изменение остатков (прирост [-],<br>уменьшение [+]): |            |            |
| незавершенного производства,                         | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам<br>деятельности       | 11298      | 16534      |

**11. Государственная помощь****11.1. Бюджетные средства**

| Наименование показателя                 | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------------------------------------|------------|------------|
| Получено бюджетных средств -<br>всего   | -          | -          |
| в том числе:                            |            |            |
| на финансирование<br>капитальных затрат | -          | -          |
| на финансирование текущих<br>расходов   | -          | -          |

**11.2. Бюджетные кредиты**

| Наименование показателя   | Период     | На начало<br>года | Изменения за период |            | На конец<br>периода |
|---------------------------|------------|-------------------|---------------------|------------|---------------------|
|                           |            |                   | получено            | возвращено |                     |
| Бюджетные кредиты - всего | За 2025 г. | -                 | -                   | -          | -                   |
|                           | За 2024 г. | -                 | -                   | -          | -                   |

