

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «Элемент Ойл Трейдинг» в текстовой форме.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год .

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена является 31 декабря 2025 года.

Стандарты, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету

Организация и виды деятельности

1.1. Дата государственной регистрации : 06.08.2019 г

1.2. ОГРН 1197746493560

1.3. ИНН 7707432745

1.4. КПП 770301001

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью "ЭЛЕМЕНТ ОЙЛ ТРЕЙДИНГ"

Сокращенное наименование Общества: ООО "ЭЛЕМЕНТ ОЙЛ ТРЕЙДИНГ"

Юридический адрес Общества: 123112, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, наб. Пресненская, д. 6, стр. 2, помещ. 4522

Фактический адрес Общества совпадает с юридическим.

Общество не имеет филиалов, обособленных подразделений и представительств.

Размер уставного капитала на момент составления пояснений составляет **20 тыс. рублей.**

Основной целью деятельности Общества является извлечение прибыли.

Согласно Устава Общества основными видами деятельности Общества являются:

- Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами ОКВЭД 46.71
- др. виды деятельности.

Общество в 2025 году не осуществляло лицензируемые виды деятельности.

На 31.12.2025 г списочная численность работающих по трудовым договорам в Обществе составила 14 человек, на отчетную дату нет работающих по договорам гражданско-правового характера.

Согласно Устава органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества

- Единоличный исполнительный орган – генеральный директор

Согласно Решения учредителя № 1 от 01.08.2019 года на должность Генерального директора Общества был избран Кузнецов А. П. сроком на 5(пять) лет. Согласно Решения внеочередного Общего собрания участников Общества от 15.07.2024 г полномочия Генерального директора Общества Кузнецова А.П. продлены на срок 5 (пять) лет, до 15 июля 2029 года.

Производственные показатели Общества

Доходы и расходы по обычным видам деятельности Общества

В тыс. руб.

Наименование	2024 год	2025 год	Динамика
Выручка без НДС	3 524 916	8 590 369	5065453
Себестоимость продаж	(3 281 559)	(8098940)	4817381
Коммерческие расходы	(147 611)	(131 615)	(15 996)
Управленческие расходы	(48 913)	(58 307)	9 394
Прибыль/убыток от продаж	46 833	301507	254 674

По строке себестоимость продаж отображена себестоимость реализованных товаров.

Бухгалтерский учет расходов , связанных с управлением Обществом , а также общепроизводственных расходов ведется на счете **26 «Общехозяйственные расходы»** и отражены в Отчете о финансовых результатах за 2025 год по строке 2220 «Управленческие расходы». Бухгалтерский учет расходов , связанных с ж\д тарифами ,хранением, перевалкой, перекачкой, перевозкой(транспортировкой)нефтепродуктов ведется на счете **44.01 «Издержки обращения в организациях, осуществляющую торговую деятельность»** и отражены в Отчете о финансовых результатах за 2025 год по строке 2210 « Коммерческие расходы».

Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии со следующими принципами:

- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.
- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2025 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснительной записки.

В целях определения классификации активов и обязательств в бухгалтерском балансе организация устанавливает продолжительность обычного операционного цикла равной 12-ти

месяцам. Под операционным циклом понимается период времени с момента приобретения актива, предназначенного для продажи или однократного потребления при производстве продукции, выполнения работ, оказания услуг, до момента получения денежных средств от продажи этого актива, произведенной на его основании продукции, выполненных работ, оказанных услуг.

В 2025 году Обществом были скорректированы показатели бухгалтерской отчетности (статьи бухгалтерского баланса на 31.12.2024 г) ретроспективно.

Корректировка связана с подачей уточненной Декларации по налогу на добавленную стоимость (Корр.№ 2), за 4 квартал 2024 года в апреле 2025 года.

в которую были внесены следующие изменения:

- часть вычетов перенесена на более поздние периоды, по следующим счетам-фактурам:

№, дата счета-фактуры	Наименование контрагента	ИНН/КПП	Стоимость покупок	Сумма НДС
S240339 от 04.10.2024	ООО СЫРЬЕВЫЕ ТОВАРЫ ТРЕЙДИНГ	7703798594/770301001	36 459 362,61	6 076 560,44
S240380/1 от 29.10.2024	ООО СЫРЬЕВЫЕ ТОВАРЫ ТРЕЙДИНГ	7703798594/770301001	21 202 219,39	3 533 703,23
2500989346 от 22.11.2024	ПАО "НК "РОСНЕФТЬ"	7706107510/997250001	4 125 731,44	687 621,91
S240431/13 от 30.11.2024	ООО СЫРЬЕВЫЕ ТОВАРЫ ТРЕЙДИНГ	7703798594/770301001	16 919 122,64	2 819 853,77
S240433/2 от 02.12.2024	ООО СЫРЬЕВЫЕ ТОВАРЫ ТРЕЙДИНГ	7703798594/770301001	4 307 577,79	717 929,63
S240436 от 04.12.2024	ООО СЫРЬЕВЫЕ ТОВАРЫ ТРЕЙДИНГ	7703798594/770301001	12 576 593,98	2 096 099,00
241211-00000260 от 11.12.2024	ООО "ГАЗПРОМ ГНП ПРОДАЖИ"	1515919573/997350001	3 151 920,00	525 320,00
S240468/2 от 24.12.2024	ООО СЫРЬЕВЫЕ ТОВАРЫ ТРЕЙДИНГ	7703798594/770301001	8 899 178,41	1 483 196,40
S240468/1 от 24.12.2024	ООО СЫРЬЕВЫЕ ТОВАРЫ ТРЕЙДИНГ	7703798594/770301001	4 549 352,62	758 225,44
S240468/3 от 24.12.2024	ООО СЫРЬЕВЫЕ ТОВАРЫ ТРЕЙДИНГ	7703798594/770301001	4 549 352,62	758 225,44
S240468 от 24.12.2024	ООО СЫРЬЕВЫЕ ТОВАРЫ ТРЕЙДИНГ	7703798594/770301001	12 651 769,19	2 108 628,19
S240469/5 от 25.12.2024	ООО СЫРЬЕВЫЕ ТОВАРЫ ТРЕЙДИНГ	7703798594/770301001	13 118 108,37	2 186 351,40
S240475 от 30.12.2024	ООО СЫРЬЕВЫЕ ТОВАРЫ ТРЕЙДИНГ	7703798594/770301001	13 055 041,88	2 175 840,31
2412310574 от 31.12.2024	ООО "ЛУКОЙЛ-РНП-ТРЕЙДИНГ"	9705083130/770501001	7 054,73	1 175,79
ИТОГО			155 572 385,67	25 928 730,95

- вычеты, которые не были отражены в первичной налоговой декларации по НДС, и отражены в уточненной налоговой декларации (Корр.№2)

№, дата счета-фактуры	Наименование контрагента	ИНН/КПП	Стоимость покупок	Сумма НДС
011009880-1 от 15.10.2024	АО "АВТОДОМ"	7714709349/771401001	17 682,63	1 773,10
229 от 25.10.2024	ООО "АБСОЛЮТ"	5504112471/550301001	150 375,00	25 062,50
Итого			168 057,63	26 835,60

Расхождение в Бухгалтерском балансе за 2024 год по строке **1220** «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» в размере 25 902 тыс.руб. (было 661 тыс.руб., стало 26 563 тыс. руб.).

Было скорректировано:

Актив баланса на 31.12.2024	было	стало	изменение
1220 стр (19 сч.)	661	26563	25902
1230 стр «Дебиторы» С-до развернутое по сч.68.02	25378	0	-25378
Итого			524

Пассив баланса на 31.12.2024	было	стало	изменение
1520 стр «Кредиторы» С-до развернутое по сч.68.02	0	524	524
Итого			524

Таким образом, Актив и Пассив баланса на 31.12.2024 г изменился (увеличился) на 524 тыс. рублей. Финансовый результат за 2024 год в результате корректировок не изменился.

Основные средства

Общество применяет линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Минимальная стоимость имущества, которое относится к Основным средствам- 100 000 (Сто тысяч) рублей, вне зависимости от срока полезного использования . Первоначальный учет активов, которые признаны несущественными по стоимостному лимиту(в т ч основные средства с низкой стоимостью, меньше установленного лимита) осуществляется на сч. 10.21 «Малоценное оборудование и запасы» с единовременным списанием их стоимости в момент приобретения на сч.26 « Общехозяйственные расходы».

В дальнейшем Основные средства с низкой стоимостью(несущественные активы), меньше установленного лимита учитываются на забалансовом счете.

На 31.12.2025 у Общества нет основных средств и прочего имущества находящегося в лизинге.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Нематериальные активы

Общество не применяет стандарт для НМА стоимостью ниже лимита, который установлен Учетной политикой организации. Лимит устанавливается с учетом существенности информации о каждом активе. На 31.12.2025 в организации нет нематериальных активов(НМА).

Запасы

Оценка материально-производственных запасов в бухгалтерском учете производится по их фактической себестоимости. Оценка материально-производственных запасов при их списании применяется метод ФИФО .

Изменение методов оценки запасов при приобретении, изготовлении и списании в 2025 году не производилось.

Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса Общества отражена стоимость товаров на складах.

Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на расчетных счетах в банке и денежные эквиваленты.

К денежным эквивалентам Общество относит высоколиквидные краткосрочные финансовые вложения, а именно:

- Депозиты до востребования;
- Депозиты овернайт;
- Депозиты со сроком размещения менее месяца;
- Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью перепродажи в краткосрочной перспективе (менее месяца).

Финансовые вложения

В качестве финансовых вложений учитывается доля в уставном капитале ООО «Первый мурманский терминал» (ООО ПМТ) номинальной стоимостью в размере **78 833,3 тыс. рублей.** (доля участия – 90 %).

Так как рыночная цена доли, определенная на основании оферты, устойчиво снизилась, то был создан резерв под обесценение финансовых вложений в сумме **78 533,2 тыс. рублей.**

Данный актив показан в бухгалтерском балансе в разделе внеоборотных активов за вычетом созданного резерва.

В качестве финансовых вложений в разделе оборотных активов на 31.12.2025 учитывается процентный займ на сумму **40 000 тыс. рублей,** выданный ИП Кузнецов Антон Павлович.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г составила- **453 247 тыс. рублей;** Кредиторская задолженность на 31.12.2024 г составила – **74 416 тыс. рублей.**

Наибольшая доля в общей кредиторской задолженности приходится на задолженность перед поставщиками товаров. На 31.12.2025 г задолженность не является просроченной.

Наиболее крупными кредиторами-поставщиками (кредиторская задолженность составляет более 10 % в общей величине кредиторской задолженности Общества перед поставщиками товаров) являются :

ООО СЫРЬЕВЫЕ ТОВАРЫ ТРЕЙДИНГ (ИНН 7703798594)- **60 817, 6 тыс. рублей** по Договору поставки № 7522-26-04 от 26.04.2024г;

ООО "ЛМБ" (ИНН 9705083098)- **42 540,0 тыс. рублей** по Договору поставки нефтепродуктов № 186-ВРР-25 от 30.11.2025.

ООО "Скадар" (ИНН 5191324073)- **31 320,0 тыс. рублей** по Договору №1635 от 10.08.2025

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г составила- **649 305 тыс. рублей;** Дебиторская задолженность на 31.12.2024 г составила – **414 242 тыс. рублей.**

Кредиты и займы полученные

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

В 2025 году Общество получало кредиты и займы и погашала их. В 2025 г Общество получило денежные средства от ПАО "СОВКОМБАНК" по кредитному договору № 4671/Т-ТКЛ/24 от 05.09.2024 в сумме **982 777 ,0 тыс. рублей.**

За 2025 год были погашены кредитные обязательства перед ПАО "СОВКОМБАНК" на сумму **1 289 744,5 тыс. рублей** ,выплачены начисленные проценты в сумме **67 580 ,0 тыс. рублей.**

.В 2025 году Общество получило займ ООО "ЗА УТ" по Договору займа №10 в сумме 200 000,0.тыс. рублей. Погашены обязательства перед ООО "ЗА УТ" по Договору займа №10 на сумму 159 700,0 тыс. рублей.и выплачены проценты в сумме 12 051,6 тыс.рублей.

Налоговая задолженность

По состоянию на отчетную дату по срокам платежей Общество не имеет задолженностей по налогам в бюджет и Социальный фонд России. Задолженности Общества перед персоналом по выплате заработной платы на 31.12.2025 года нет.

Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 составил **20 тыс. рублей.**

В 2025 году Общество не объявляло дивидендов и не выплачивало их.

Чистые активы

Чистые активы Общества на 31.12.2025 г составили **292 868 тыс. руб.** Чистые активы Общества на 31.12.2024 г составили **186 727 тыс. руб.** Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой составило **106 141 тыс. руб.**

Оценочные обязательства

Величина оценочного обязательства на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2025 г. составляет **3 636,4 тыс. рублей.**

Операции со связанными сторонами

Связанные стороны ООО «Элемент Ойл Трейдинг» на 31.12.2025:

Наименование связанного лица	Основание в силу, которого стороны являются связанными (характер взаимоотношений)
Кузнецов Антон Павлович	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов общества
ООО «Первый мурманский терминал»	Юридическое лицо, в котором ООО имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов
ИП Кузнецов Антон Павлович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.

Информация о незавершенных на 31.12.2025 г. операциях со связанными сторонами:

В тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Характер операций	Дебиторская задолженность (задолженность связанных сторон перед Обществом)	Кредиторская задолженность (задолженность Общества перед связанными сторонами)
ООО «Первый мурманский терминал»	Договор поставки 11/22-ПР от 08.11.2022	-	1 637,8
	Договор ЭОТ-ПМТ080123 от 08.01.2023	76 574,5	-
	Договор 02-ЛАБ/23 от 10.11.2023	-	18,0
ИП Кузнецов Антон Павлович	Договор займа ЭОТ-ИПК301122 от 30.11.2022	49 191,1	-

В отчетном периоде резервы по сомнительным долгам со связанными сторонами не формировались. Задолженности связанных сторон, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, нет.

01 марта 2026 г.

Генеральный директор ООО «Элемент Ойл Трейдинг» _____/Кузнецов А.П./

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	78 833	-	-	-	-	-	(78 533)	-	78 833	(78 533)
	3а 2024 г.	78 833	-	-	-	-	-	-	-	78 833	-
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	78 833	-	-	-	-	-	-	-	78 833	-
	3а 2024 г.	78 833	-	-	-	-	-	-	-	78 833	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	(78 533)	-	-	(78 533)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	40 000	-	-	-	-	-	-	-	40 000	-
	3а 2024 г.	40 000	-	-	-	-	-	-	-	40 000	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	40 000	-	-	-	-	-	-	-	40 000	-
	3а 2024 г.	40 000	-	-	-	-	-	-	-	40 000	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	118 833	-	-	-	-	-	(78 533)	-	118 833	(78 533)
	3а 2024 г.	118 833	-	-	-	-	-	-	-	118 833	-

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	За 2025 г.	95 190	-	8 242 475	(8 255 274)	-	-	X	X	82 391	-
	За 2024 г.	234 259	-	3 313 793	(3 452 862)	-	-	X	X	95 190	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	184	-	755	(939)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	890	(707)	-	-	-	-	184	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	95 006	-	8 241 720	(8 254 335)	-	-	-	-	82 391	-
	За 2024 г.	234 259	-	3 312 902	(3 452 156)	-	-	-	-	95 006	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения 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:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	52 783	-	-

Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	414 242	-	563 645	5 178	(333 760)	-	-	X	649 305
	За 2024 г.	378 732	-	352 090	19 233	(335 813)	-	-	X	414 242

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 145	-	-	1 145	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 145	-	-	1 145	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	508 775	468 313	14 861	(392 208)	-	-	599 741
	За 2024 г.	746 330	121 074	10 457	(369 085)	-	-	508 775
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	71 981	158 711	-	(71 981)	-	-	158 711
	За 2024 г.	101 308	71 981	-	(101 308)	-	-	71 981
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	114	180 226	-	(1 950)	-	-	178 390
	За 2024 г.	9 465	1 945	-	(11 296)	-	-	114
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 300	(11 901)	14 861	(1 124)	-	-	3 019
	За 2024 г.	5 384	(9 298)	10 457	(5 242)	-	-	1 300
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	360 243	-	-	(306 968)	-	-	53 275

	За 2024 г.	307 510	52 733	-	-	-	-	360 243
Краткосрочные займы	За 2025 г.	59 349	20 722	-	-	-	-	80 070
	За 2024 г.	309 016	-	-	(249 667)	-	-	59 349
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	14 768	5 605	-	(7 224)	-	-	13 148
	За 2024 г.	12 333	3 175	-	(740)	-	-	14 768
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	644	114 163	-	(2 844)	-	-	111 963
	За 2024 г.	864	524	-	(744)	-	-	644
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	377	705	-	-	-	-	1 082
	За 2024 г.	364	14	-	(1)	-	-	377
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	22	-	-	-	-	22
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	61	-	-	-	-	61
	За 2024 г.	86	-	-	(86)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	508 775	468 313	14 861	(392 208)	-	X	599 741
	За 2024 г.	747 475	121 074	10 457	(367 940)	-	X	508 775

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 626	3 636	1 626	-	3 636
	За 2024 г.	3 930	-	2 304	-	1 626
в том числе:						
	Резерв ежегодных отпусков					
	За 2025 г.	1 626	3 636	1 626	-	3 636
	За 2024 г.	3 930	-	2 304	-	1 626

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	52 783	-	-
в том числе: ЗА УТ ООО	52 783	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	8 280 015	3 452 860
Затраты на оплату труда	27 650	20 835
Отчисления на социальные нужды	8 151	5 985
Амортизация	5 795	5 795
Прочие затраты	(5 752)	166 336
Итого по элементам	8 315 860	3 651 811
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(26 998)	(173 727)
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 288 861	3 478 084