ООО "ХИМАЛЬЯНС"

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год в текстовой форме

Настоящая Пояснительная записка сформирована в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н и является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности организации ООО "ХИМАЛЬЯНС" за 2025 год, подготовленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" в данных пояснениях раскрывается информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для принятия экономических решений.

1. Сведения об организации

Организации ООО "ХИМАЛЬЯНС" присвоен:
• ИНН 7100038321;
• КПП 710001001;
• ОГРН 1237100007044.
Организация зарегистрирована по юридическому адресу: ТУЛЬСКАЯ ОБЛАСТЬ ТУЛА Г. ШУХОВА УЛ. СТР. 24А ОФИС 7.
Организация создана 25 мая 2023 года.

1.1. Основные виды деятельности организации

В соответствии с Уставом основными видами деятельности организации являются:
• 46.75.2 Торговля оптовая промышленными химикатами

1.2. Дополнительные виды деятельности организации

Директором является Ионова Елена Леонидовна. Учредителями являются Портнов Александр Юрьевич, доля участия 50%, Портнов Максим Александрович, доля участия 50%.
Организация не подлежит обязательному аудиту

1.4. Среднесписочная численность на 1 января 2025 года составляет 1 сотрудник чел.

1.5. Размер уставного капитала организации 10000 руб.

2. Заявление о применении стандартов бухучета

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми 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.

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.

3. Другие сведения

3.1. База оценок.	Показатели данной бухгалтерской (финансовой) отчетности сформированы на основе исторической (уставного капитала) и первоначальной стоимости сформированы из фактических затрат компании, которые были понесены на момент создания актива или возникновения обязательства.
3.2. Основные положения учетной политики.	Бухгалтерская отчетность Общества составлена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, ФСБУ 4/2023 Бухгалтерская (финансовая) отчетность, утвержденного приказом МФ РФ от 04.10.23 г. № 157н, требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций», а также Учетной политикой Общества, утвержденной приказом Общества б/№ от 27.12.2024г. Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам. • Себестоимость проданных товаров признается полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности. Оказанные услуги отражаются в бухгалтерском балансе по фактической полной себестоимости. Бухгалтерский учет затрат на продажу ведется с подразделением затрат на прямые (собираемые по дебету счета 90.2.1 («Себестоимость продаж») и косвенные (затраты, которые отражаются по дебету счета 44 «Продажи»). К прямым расходам относится себестоимость проданных товаров. Все остальные коммерческие и управленческие расходы относятся к косвенным.

	Прямые затраты собираются по дебету счета 90.2.1. «Себестоимость продаж» по видам номенклатурных групп в соответствии с основным видом деятельности - оптовая торговля. Ежемесячно происходит закрытие счета 90.2.1. в дебет счета 90.9 «Прибыль от продажи». затем в Д-т 99 с К-та 90.9 Косвенные расходы в конце отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90.07.1 «Расходы на продажу» и 90.08.1 «Управленческие расходы» с К-та счета 44 и 26 в полном объеме и закрываются с К-та 90.07.1 и 90.08.01 в Д -т счета 90.09.,затем Д-т 99 с К-та 90.09 Расходы на приобретение работ и услуг и другие аналогичные расходы признаются по состоянию на последний день отчетного периода.
	• признание выручки по методу начисления. Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п.3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации ПБУ 9/99 Пр.№ 32н» (с последующими дополнениями)). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, непокрытой поступлением). <u>Порядок признания доходов (ПБУ 9/99 п.17(а), п.12)</u> Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий: - организация имеет право на получение этой выручки, вытекающие из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом; - сумма выручки может быть определена; - имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива; - право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана); - расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

	расчет резервов по сомнительным долгам производится экспертным методом. • Лимит ОС 100 000 – 00 руб. Уровень существенности для исправления ошибок прошлых лет составляет 5%
3.3. Валюта отчетности.	Функциональная валюта и валюта представления совпадают. Это российский рубль.
3.4. Связанные стороны и бенефициары	Аффилированными лицами Общества на конец отчетного периода являются: - Портнов Александр Юрьевич – участник. - Портнов Максим Александрович - участник. Портнов А.Ю имеет долю в уставном капитале ООО МК «ЖБИ» в размере 50 %, долю в уставном капитале ООО фирма «КОМЭН» в размере 100%, имеет акции АО «ПСК «Содружество» в количестве 51005 штук, что составляет 10.10% от общего количества акций, в ООО МЗМК 50%, в ООО ГК МК 50%. Портнов М.А. имеет долю в уставном капитале ООО «МК ЖБИ» в размере 50%, ООО «СП ГРУПП» 100%, в ООО МЗМК 50%, в ООО ГК МК 50%. В 2025г. основному управленческому персоналу- генеральному директору и участнику ООО «ХИМАЛЬЯНС» Портнову А.Ю. были начислены дивиденды в сумме 66381 т.руб. в денежной форме, начислена з/плата 104 т.руб., всего выплачено дивид. 56472 т.руб. и зарпл. 90 т.руб. Долгосрочных вознаграждений нет. Состав должностей, относящихся к ключевому управленческому персоналу - директор.

3.5. Динамика основных показателей отчетности

Динамика выручки по видам товаров, услугам и себестоимости за два года

в т.руб.

		2025г.		2024г.	
№ п/п	Наименование товара	Выручка по видам продукции,работам, услугам тыс.руб	Себестоимость по видам продукции,работам, услугам тыс.руб	Выручка по видам продукции,работам, услугам тыс.руб	Себестоимость по видам продукции,работам, услугам тыс.руб
1	Кислота серная	292148	246033	192850	171060
2	Натр едкий	181696	118675	129896	94947

3	катионит	-		165	154
	Итого	473844	364708	322911	266161

3.5.1 Выручка (по видам продукции, работам, услугам)	Выручка по видам продукции в 2025г. по сравнению с 2024г. увеличилась на 150933 т.руб., в связи с увеличением объемов продаж.
3.5.2 Себестоимость (по видам продукции, работам, услугам)	Себестоимость по видам продукции в 2025г. по сравнению с 2024г. увеличилась на 98547 т.руб., в связи с увеличением закупочных цен и объема закупок.
3.5.3 Материальные затраты	Материальные затраты уменьшились на 82 тыс. руб. Причины: снижение закупочных цен, снижение приобрет.материалов
3.5.4 Расходы на заработную плату и отчисления на социальные нужды	Расходы на зарплату и отчисления на социальные нужды увеличились на 86 тыс. руб. Причина: повышение окладов.
3.5.5 Расходы на амортизацию	нет
3.5.6 Сумма прочих расходов по видам исходя из принципа существенности	Прочие расходы увеличились на 84 тыс. руб. Причины: иные прочие расходы (в т.ч. претензии)
3.5.7 Внеоборотные активы (ОС, НМА)	К основным средствам относятся активы соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств» принятые к учету в установленном порядке. В бухгалтерском учете организации объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств стоимостью 100 т.руб. и более за единицу отражаются в составе основных средств, для налогового учета установлена стоимость ОС 100 т.руб. Способ начисления амортизационных отчислений по всем группам основных средств – линейный. При определении сроков полезного использования объектов основных средств используется Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы».

	При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, норма амортизации по этому имуществу определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество месяцев эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками. Незавершенные капитальные вложения включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующие монтажа, оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитываемое в составе вложений во внеоборотные активы обособлено или вложения, не принятые в состав основных средств. В 2025 году у Общества было движение по счету 08 «Вложения во внеоборотные активы»: незавершенное строительство объектов основных средств. Амортизация нематериальных активов производится линейным способом. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов». В 2025 году НМА не было, Общество не использовало балансовые счета 04 «Нематериальные активы» и 05 «Амортизация нематериальных активов». В 2025 году Общество не имело исследований, не вело разработок и не имело расходов на НИОКР.
3.5.8 Запасы (материалы, товары)	Запасами считаются активы, которые компания потребляет или использует в течение 12 месяцев или в рамках обычного операционного цикла. Учет запасов ведется по фактической себестоимости (п. 22 ФСБУ 5/2019). Оценка запасов при их отпуске в эксплуатацию и ином выбытии осуществляется Обществом по ФИФО. Малоценные объекты стоимостью не более 100 тыс. руб. списываются единовременно на расходы. Общество не применяет п.2 ФСБУ 5/2019 по запасам для управленческих нужд (канцелярские товары, офисная бумага, картриджи, подарки сотрудникам и партнерам к праздникам, которые учитываются на балансе на счете 10 до выдачи их сотрудникам. Сумма запасов (товаров) с учетом резерва на обесценение не изменилась. Причина: остатков по запасам нет.

3.5.9 Финвложения (по видам)	В 2025 году Общество учитывало финансовые вложения в виде краткосрочных депозитов.
3.5.10 Дебиторская задолженность	Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 71 468 тыс. руб. (стр. 1230 баланса), состоит из дебиторской задолженности поставщиков и подрядчиков 893 тыс. руб. (стр. 12301 баланса), за реализованные потребителям товары, работы, услуги – 69 472 тыс. руб. (стр. 12302 баланса), расчетов по налогам и сборам – 1 101 тыс. руб. (стр. 12303 баланса), расчетов по социальному страхованию и обеспечению - 2 тыс. руб. (стр. 12304 баланса), расчетов с разными дебиторами и кредиторами – 0 тыс. руб.(стр. 12306 баланса). Дебиторская задолженность за реализованные потребителям товары, работы услуги в сумме 69 472 тыс. руб. (стр. 1230 баланса) складывается из начального сальдо 38 275 тыс. руб. предъявленной к оплате за отчетный период суммы 568 613 тыс. руб., оплаты от клиента - 327 106 тыс. руб., закрытия авансов с реализаций – 212 510 тыс. руб., взаимозачета задолженности по договорам 2 200 тыс. руб., возврата денежных средств клиенту с р/с 0 тыс. руб., взаимозачетов - 0 тыс. руб., корректировки задолженности в сумме _- 0 тыс. руб., списания безнадежных долгов на сумму - 0 тыс. руб. и величины резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода на сумму - 0 тыс. руб. Изменений оценочных значений (резерва по сомнительным долгам) в предшествующем 2025 году у Общества не было. Обеспечений в форме залога имущества третьих лиц перед Обществом не было.

ДИНАМИКА ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ ЗА ДВА ГОДА в т.р.

Контрагенты	**Динамика роста/снижения дебиторской задолженности**	**Дебиторская задолженность за 2025 год**	**Дебиторская задолженность за 2024 год**	**Срок погашения задолженности**
ООО ГЭХ ЗАКУПКИ	28 669	66 944	38 275	3 рабочих дней по факту поставки
ООО фирма КОМЭН	2 528	2 528	0	по факту получения товара
Всего	31 197	69 472	38 275	

В 2025 году наблюдается увеличение дебиторской задолженности на 31 197 тысяч рублей по сравнению с предыдущим годом. Данный рост обусловлен увеличением объема продаж с предоставлением покупателям отсрочки платежа.

3.5.11 Резерв по сомнительным долгам	Резерв по сомнительным долгам формируется ежемесячно. Сомнительная дебиторская задолженность списывается за счет резерва в конце отчетного периода на основании данных инвентаризационной ведомости . Не покрытый за счет резерва убыток от безнадежной задолженности относится к прочим расходам. Не использованные по итогам месяца суммы резерва учитываются при формировании резерва в следующем месяце. Учет неиспользованных резервов в бухгалтерском учете ведется в соответствии с порядком, принятым в налоговом учете, т.е. сумма неиспользованного на конец отчетного года резерва переносится на следующий год. Присоединение неиспользованного резерва к финансовым результатам на конец года, следующего за годом создания резерва, не происходит. На основании пункта 8 ПБУ 8/2010 (утв. Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н) создается резерв по оценочным обязательствам в виде предстоящих расходов на отплату отпусков работников, а также выплат компенсаций за неиспользованные отпуска при увольнении. Оценочное обязательство определяется на начало каждого месяца по категориям работников, исходя из количества неиспользованных дней отпуска, среднедневного заработка . Средства резерва используются на погашение затрат на текущую оплату отпусков сотрудников, выплат компенсаций за неиспользованные отпуска при увольнении. Не использованные по итогам месяца суммы резерва учитываются при формировании резерва в следующем месяце. На 01.01.2025 г. остаток созданного резерва по оплате отпусков работникам (строка 1540) составил 71 т.руб. на 31.12.2025 г. 32 т.руб. Создано резервов в 2025 году на сумму - 15 т.руб., закрыто резервов на сумму 54 т.руб. На 01.01.2025 г. сальдо созданного резерва по сомнительным долгам было в сумме 0 т.руб., на 31.12.2025г. – 0 т.руб. За 2025 год было создано резервов по сомнительным долгам на сумму 0 т.руб., закрыто резервов на сумму 0 т.руб.
3.5.12 Кредиторская задолженность	Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности представлено ниже в виде таблицы.

Кредиторская задолженность, в том числе:	Код 1520	На 31.12.2025г. т.руб.	На 31.12.2024 г. т.руб.
Расчеты с поставщиками	1521	49877	38677
Расчеты с покупателями и заказчиками	1522	-	9947
Расчеты по налогам и сборам	1523	15114	5304
Расчеты по социальному страхованию	1524	29	18
Расчеты с персоналом по оплате труда	1525	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	1526	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1527	20	-

В 2025 году кредиторская задолженность компании увеличилась на 11 094 тыс. рублей относительно показателя 2024 года. Данный рост обусловлен расширением объёмов закупок и предоставленными поставщиками отсрочками платежей.

Просроченная кредиторская задолженность списывается на счет 91.1 «Прочие доходы» в конце отчетного периода на основании данных инвентаризационной ведомости и бухгалтерской справки.

По состоянию на 01.01.2025 г. и на 31.12.2025 г. у Общества не числятся обеспечения третьим лицам под собственные обязательства.

3.6. Переход на ФСБУ	В 2024 году произошел переход на ФСБУ 14/2022 и начато применение положений ФСБУ 26/2020, относящихся к НМА.
3.7. Обязательный аудит	Организация не подлежит обязательному аудиту
3.8. Инвентаризация	Данные об итогах годовой инвентаризации: объект-запасы, находящиеся в эксплуатации; объект-расчеты с поставщиками, покупателями и прочими дебиторами и кредиторами. Результат: расхождений не выявлено. Приказ об инвентаризации за 2025г. № 4 от 30.11.2025г. Сроки проведения с 01.12.25 по 31.12.25

3.9. Суды	отсутствуют
3.10. ОДДС	Составляется на основе расчетных счетов по учету денежных средств сч.51, 52. Взаимозачетов не было. На основании ПБУ 23/2011 Отчет о движении ден.средств, утвержден Приказом МФ от 02.02.2011 № 11н
3.11. Налог на прибыль	У Общества за 2025 год по данным бухгалтерской отчетности (строка 2400 «Отчета о финансовых результатах») получена прибыль в сумме 15854 т.руб. Налог на прибыль (стр.2410) 27511 т.руб. Отложенный налог на прибыль по состоянию на 31.12.2025г. (стр.2412) (6) т. руб. Текущий налог на прибыль (стр.2411) 27505 т.руб.
3.12. События после отчетной даты – СПОД	В Обществе событий после отчетной даты не было.
3.13. Непрерывность деятельности компании	В 2025 году имеется прибыль по строке 1370 формы № 1 бухгалтерского баланса, чистые активы больше размера уставного капитала, коэффициенты текущей ликвидности и обеспеченности собственными средствами выше норматива, в результате чего не имеется сомнений в способности Общества продолжить свою деятельность непрерывно. У Общества нет намерений прекращения своей деятельности.
3.14. Риски	На начало и на конец отчетного периода 2025 года у Общества кредитов и займов не было. Сложившаяся ситуация на рынке, обусловленная в т.ч. влиянием санкций, санкционными рисками не оказала негативного влияния на финансовые показатели деятельности Общества в связи в отсутствием простоя.
3.15. Прочая информация	По состоянию на 31.12.25г. Общество не получало бюджетных средств. Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, поэтому информации по сегментам в соответствии с требованиями ПБУ 12/2010 не раскрывает. Расчет базовой прибыли на акцию не производился в связи с их отсутствием у Общества. Работающих пенсионеров – 2 чел, предпенсионеров - 1 чел.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	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.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - 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.	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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	-	-	-
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:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	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	За 2025 г.	-	-	364 711	(364 711)	-	-	X / X	-	-
	За 2024 г.	-	-	266 247	(266 247)	-	-	X / X	-	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	4	(4)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	86	(86)	-	-	- / -	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	364 708	(364 708)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	266 161	(266 161)	-	-	- / -	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	49 724	-	69 867	-	(48 121)	-	-	-	71 470	-
	За 2024 г.	3 693	-	45 329	-	702	-	-	-	49 724	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10 326	-	393	-	(9 826)	-	-	-	893	-
	За 2024 г.	3 593	-	6 031	-	702	-	-	-	10 326	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	38 275	-	69 472	-	(38 275)	-	-	-	69 472	-
	За 2024 г.	-	-	38 275	-	-	-	-	-	38 275	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	100	-	-	-	-	-	-	-	100	-
	За 2024 г.	100	-	-	-	-	-	-	-	100	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 022	-	-	-	(19)	-	-	-	1 003	-
	За 2024 г.	-	-	1 022	-	-	-	-	-	1 022	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	49 724	-	69 867	-	(48 121)	-	-	X	71 470	-
	За 2024 г.	3 693	-	45 329	-	702	-	-	X	49 724	-

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	-	-	-	-	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	53 946	21 312	-	(9 947)	-	-	65 311
	За 2024 г.	2 984	51 017	-	(55)	-	-	53 946
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	38 677	11 200	-	-	-	-	49 877
	За 2024 г.	-	38 677	-	-	-	-	38 677
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9 947	-	-	(9 947)	-	-	-
	За 2024 г.	265	9 629	-	53	-	-	9 947
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	290	-	-	-	-	290
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 239	4 730	-	-	-	-	5 969
	За 2024 г.	1 100	146	-	(8)	-	-	1 239
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 066	5 081	-	-	-	-	9 147
	За 2024 г.	1 501	2 565	-	-	-	-	4 066
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	18	11	-	-	-	-	29
	За 2024 г.	18	-	-	-	-	-	18
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	100	-	-	(100)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	53 946	21 312	-	(9 947)	-	X	65 311
	За 2024 г.	2 984	51 017	-	(55)	-	X	53 946

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.	71	15	55	-	32
	За 2024 г.	-	94	23	-	71
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	71	15	55	-	32
	За 2024 г.	-	94	23	-	71

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	364 711	266 247
Затраты на оплату труда	1 093	1 027
Отчисления на социальные нужды	330	310
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 655	576
Итого по элементам	367 790	268 160
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	367 790	268 160

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе: За 2025 г.		-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-