



## ООО «ЭБЕРХАРТ»

---

109316, г. Москва, Остаповский проезд, д.5/1, стр.2, офис 652 тел. +7(495)799-97-57  
ИНН/КПП 7722744562/772201001  
ОГРН 1117746285348 ОКПО 91471290

### Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2025 год и отчету о финансовых результатах

#### 1. Деятельность

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:  
Торговля оптовая изделиями из кожи и дорожными аксессуарами (код ОКВЭД 46.49.44)

#### 2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

##### 2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

##### 2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

##### 2.3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

##### 2.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

## 2.5. Учет основных средств

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Основные средства классифицируются по группам:

- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- капитальные вложения в арендованное имущество
- другие виды основных средств

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).

Начисление амортизации объекта основных средств 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.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

## 2.6. Учет нематериальных активов

Руководствуясь подп. б п. 4 ФСБУ 26, организация признает затраты на приобретение, создание, улучшение нематериальных активов в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

## 2.7. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

## 2.8. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

## 3. Нематериальные активы

### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицир		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.	6 649	(4 258)	5	-	(726)	-	-	-	-	-	6 654	(4 983)
	За 2024 г.	6 649	(3 533)	-	-	(725)	-	-	-	-	-	6 649	(4 258)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	5	-	(1)	-	-	-	-	-	5	(1)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	6 649	(4 258)	-	-	(725)	-	-	-	-	-	6 649	(4 983)
	За 2024 г.	6 649	(3 533)	-	-	(725)	-	-	-	-	-	6 649	(4 258)
из них исключительные права	За 2025 г.	3 117	(1 848)	-	-	(372)	-	-	-	-	-	3 117	(2 219)
	За 2024 г.	3 117	(1 476)	-	-	(372)	-	-	-	-	-	3 117	(1 848)

### 3.2. 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	1 670	2 391	3 116
в том числе: Программы ЭВМ	4	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	1 666	2 391	3 116
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

### 3.3. 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.	53	-	5	-	-	(5)	53	-
	За 2024 г.	-	-	53	-	-	-	53	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	53	-	-	-	-	-	53	-
	За 2024 г.	-	-	53	-	-	-	53	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	5	-	-	(5)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

## 4. Основные средства

### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано			обесценение	переоценка		переклассификация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	6 981	(5 531)	398	(877)	877	(1 528)	-	-	-	-	6 502	(6 182)
	За 2024 г.	5 343	(5 022)	1 638	-	-	(509)	-	-	-	-	6 981	(5 531)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	584	(521)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	584	(537)
	За 2024 г.	584	(505)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	584	(521)
Офисное оборудование	За 2025 г.	959	(917)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	959	(933)
	За 2024 г.	910	(910)	48	-	-	(7)	-	-	-	-	959	(917)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 795	(3 795)	-	(811)	811	-	-	-	-	-	2 983	(2 983)
	За 2024 г.	3 795	(3 553)	-	-	-	(242)	-	-	-	-	3 795	(3 795)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 643	(298)	141	(65)	65	(1 486)	-	-	-	-	1 719	(1 719)
	За 2024 г.	53	(53)	1 590	-	-	(245)	-	-	-	-	1 643	(298)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	257	-	-	(9)	-	-	-	-	257	(9)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 4.2. 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	321	1 450	321
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	47	63	79
Офисное оборудование	26	42	-
Транспортные средства	-	-	242
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	1 345	-
Другие виды основных средств	248	-	-
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			

## 4.3. 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	3а 2025 г.	-	-	398	-	(398)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 688	-	(98)	(1 590)	-	-
в том числе: система видеонаблюдения	3а 2025 г.	-	-	68	-	(68)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Материалы	3а 2025 г.	-	-	264	-	(264)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	3а 2025 г.	-	-	1	-	(1)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие материалы	3а 2025 г.	-	-	65	-	(65)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 590	-	-	(1 590)	-	-
Оборудование к установке	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	98	-	(98)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	49	-	398	-	-	(398)	49	-
	3а 2024 г.	-	-	98	-	-	(48)	49	-
в том числе: Компьютер Асер	3а 2025 г.	49	-	-	-	-	-	49	-
	3а 2024 г.	-	-	49	-	-	-	49	-
Система видеонаблюдения офис 652	3а 2025 г.	-	-	257	-	-	(257)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система стеллажей от 04.06.25	3а 2025 г.	-	-	65	-	-	(65)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения склад (Остаповский проезд) 2025 год	3а 2025 г.	-	-	76	-	-	(76)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Компьютер Асер 2.0	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	48	-	-	(48)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4.4. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	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 рыночную стоимость/резерва под обесценение)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	110 600	(95 000)	-	-	-	-	15 600	-
	3а 2024 г.	-	-	69 410	(69 410)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	110 600	(95 000)	-	-	-	-	15 600	-
	3а 2024 г.	-	-	69 410	(69 410)	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	110 600	(95 000)	-	-	-	-	15 600	-
	3а 2024 г.	-	-	69 410	(69 410)	-	-	-	-	-	-

### 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		изменения видов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценен	фактическая себестоим	резерв под обесцене		
Запасы - всего	3а 2025 г.	83 391	-	61 368	(70 354)	-	X	X	74 405	-
	3а 2024 г.	94 585	-	80 520	(91 714)	-	X	X	83 391	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	11	-	2 376	(2 160)	-	-	-	228	-
	3а 2024 г.	1 133	-	2 532	(3 654)	-	-	-	11	-
Товары	3а 2025 г.	83 379	-	58 991	(68 193)	-	-	-	74 177	-
	3а 2024 г.	93 451	-	77 988	(88 060)	-	-	-	83 379	-

#### 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	2 374	1 051	806
в том числе:			
Товары	2 374	1 051	806
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	117 429	-	148 094	-	150 659	-	-	-	114 863	-
	За 2024 г.	74 464	-	96 901	-	(53 929)	(7)	-	-	117 429	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	54 368	-	112 600	-	98 958	-	-	-	68 010	-
	За 2024 г.	33 945	-	40 901	-	(20 471)	(7)	-	-	54 368	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	46 859	-	29 308	-	(44 126)	-	-	-	32 040	-
	За 2024 г.	32 200	-	48 778	-	(34 119)	-	-	-	46 859	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	181	-	47	-	(6)	-	-	-	222	-
	За 2024 г.	-	-	181	-	-	-	-	-	181	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	1 493	-	-	-	-	-	1 493	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6 477	-	59	-	(3 875)	-	-	-	2 661	-
	За 2024 г.	5 535	-	1 764	-	(822)	-	-	-	6 477	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 606	-	3 547	-	-	-	-	-	8 153	-
	За 2024 г.	2 782	-	1 824	-	-	-	-	-	4 606	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 694	-	-	-	(2 694)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	2 692	-	-	-	-	-	2 694	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	30	-	4	-	(29)	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	-	-	30	-	-	-	-	-	30	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	731	-	1 028	-	-	-	-	-	1 759	-
	За 2024 г.	-	-	731	-	-	-	-	-	731	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1 483	-	7	-	(971)	-	-	-	519	-
	За 2024 г.	-	-	7	-	1 483	-	-	-	1 483	-
Итого	За 2025 г.	117 429	-	148 094	-	150 659	-	-	X	114 863	-
	За 2024 г.	74 464	-	96 901	-	(53 929)	(7)	-	X	117 429	-

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

тыс.руб.

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	11 351	11 351	47 925	47 925	66 008	66 008
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7 808	7 808	44 934	44 934	33 810	33 810
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 343	3 343	2 816	2 816	32 200	32 200
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	200	200	175	175	-	-

## 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	75 561	83 875	2	(77203)	(45)	82 186	
	3а 2024 г.	43 698	45 355	-	(13 492)	-	75 561	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	27 795	52 781	-	(56006)	(45)	24525	
	3а 2024 г.	120 290	22 663	-	(6 897)	-	27 795	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 916	127	-	(2 230)	-	(187)	
	3а 2024 г.	236	1 910	-	(230)	-	1 916	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	14	82	-	(12)	-	83	
	3а 2024 г.	77	14	-	(77)	-	14	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	394	2	-	-	395	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	115	-	(75)	-	40	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	34 700	12 000	-	-	-	46 700	
	3а 2024 г.	25 200	9 500	-	-	-	34 700	
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	8 124	-	(8 124)	-	-	
	3а 2024 г.	-	5 683	-	(5 683)	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	5 502	-	-	(5 501)	-	-	
	3а 2024 г.	1 154	4 348	-	-	-	5 502	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	5 576	-	-	(5 197)	-	378	
	3а 2024 г.	3 923	1 653	-	-	-	5 576	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	8 907	-	-	-	8 907	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	4	212	-	(4)	-	212	
	3а 2024 г.	473	-	-	(470)	-	4	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	604	-	-	(604)	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	54	-	-	(54)	-	-	
	3а 2024 г.	-	54	-	-	-	54	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	1 133	-	-	-	1 133	
	3а 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Итого	3а 2025 г.	75 561	83 875	2	(77203)	(45)	82 186	
	3а 2024 г.	43 698	45 355	-	(13 492)	-	75 561	

## 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	55	526	37
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	70	526	36
Расчеты с покупателями и заказчиками	1	1	1
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	(16)	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-

## 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	3а 2025 г.	111	-	-	-	111
	3а 2024 г.	276	11	176	-	111
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	111	-	-	-	111
	3а 2024 г.	276	11	176	-	111

## 9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	70 082	88 854
Затраты на оплату труда	16 496	8 664
Отчисления на социальные нужды	3 050	1 422
Амортизация	2 253	1 234
Прочие затраты	70 958	67 491
Итого по элементам	162 839	167 666
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	162 839	167 666

#### 10. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 3 000 000 (Три миллиона) руб., в том числе оплаченный – 3 000 000 (Три миллиона) руб.

Структура уставного капитала

№ п/п	Учредитель	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма, руб.	Доля, %	Сумма, руб.	Доля, %
1	Муковнина Инесса Николаевна	3 000 000,00	100%	3 000 000,00	100%

Генеральный директор  
м.п.

\_\_\_\_\_

Муковнина И.Н.