

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Цифровая радиография»
за 2025 год

Санкт-Петербург

2026

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Цифровая радиография»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Цифровая радиография»

Адрес (место нахождения) юридического лица: 197375, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Юнтолово, ул. Маршала Новикова, д. 38, литера С, офис 316

Почтовый адрес: 197375, г. Санкт-Петербург, а/я 93

Сведения об образовании юридического лица: Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер: 15.10.2021 г., ОГРН 1217800160258.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7814798920**

Код причины постановки на учет (КПП): **781401001**

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Цифровая радиография» (далее – Общество) состоит из долей.

По состоянию на 31.12.2023 г., 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 г. уставный капитал равен 100 000 (сто тысяч) руб. и полностью оплачен. По состоянию на 31.12.2023 г., 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 г. количество долей, выпущенных ООО «Цифровая радиография» и полностью оплаченных, составляет 1 (100%). Номинальная стоимость доли на 31.12.2025 года составляет 100 000 (сто тысяч) руб.

Конечным бенефициаром Общества на 31.12.2025 года является гражданин РФ Ушаков М.Ю.

Добавочный капитал не сформирован на 31.12.2023 г., 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 гг.

В соответствии с законодательством и Уставом Обществом резервный фонд не создается.

Права, предоставляемые долями в соответствии с Уставом общества: участники - владельцы долей общества в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» и уставом общества имеют право голоса при принятии решений общим собранием участников по всем вопросам его компетенции, а также имеют право на получение дивидендов, а в случае ликвидации общества - право на получение части его имущества.

Основным видом деятельности Общества является торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения – ОКВЭД 46.69.9.

ООО «Цифровая радиография» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество не имеет территориально обособленных подразделений.

Среднесписочная численность работников ООО «Цифровая радиография»:

- за 2023 г. составила 8,4 человек;
- за 2024 г. составила 7,5 человек;
- за 2025 г. составила 7,1 человек.

Органы управления ООО «Цифровая радиография»:

Согласно пп. 5.1, 6.1 Устава Общества органами управления являются:

- Общее собрание участников;
- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор

Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Цифровая радиография» переданы управляющей организации ООО «Тервинго» в соответствии с решением единственного учредителя Общества №1/2021 от 11.10.2021 г. Основанием передачи полномочий является Договор от 15.10.2021 г. № УПР-2/2021 о передаче управляющему полномочий единоличного исполнительного органа.

К компетенции исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания участников. Единоличный исполнительный орган организует выполнение решений общего собрания участников.

Функции главного бухгалтера Общества выполняет руководитель.

Дочерние и зависимые общества у Общества отсутствуют.

Лицензии

За отчетный период Общество не осуществляло лицензируемые виды деятельности.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1 Основа представления информации в отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность ООО «Цифровая радиография» составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 03.12.2011 №402-ФЗ и в соответствии с федеральными стандартами, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

При формировании отчетности предприятие не допускало отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Отчетность составлена, исходя из допущения, что предприятие не планирует останавливать свою деятельность.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 20 декабря 2021 г. №3.

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной считается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

2.2 Учетная политика

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов по которым созданы резервы, а также оценочных обязательств.

Учетная политика Общества разработана во исполнение требований Федерального закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Налогового кодекса РФ в целях соблюдения обществом единой политики (методики) отражения в учете и отчетности фактов хозяйственной жизни, оценки имущества и обязательств.

Ответственным за организацию и ведение бухгалтерского и налогового учетов является Руководитель общества.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Инвентаризации подлежат все имущество общества независимо от его местонахождения и все виды финансовых обязательств. Персональный состав рабочих инвентаризационных комиссий утверждает руководитель общества.

Основные средства

Ведение бухгалтерского учета основных средств (ОС) осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Учет основных средств и доходных вложений в материальные ценности ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ФСБУ 6/2020 на счете 01 «Основные средства» и счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Начисление амортизации по всем объектам основных средств (в том числе право пользования арендованным имуществом) производится линейным способом.

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Запасы

Ведение бухгалтерского учета запасов осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Учет расходов

Расходы общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на: расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

По договорам, по которым ППА и обязательства по аренде не формируются, доходы и расходы признаются равномерно в течение срока действия договора.

Учет доходов

Выручка от реализации по обычным видам деятельности, выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере отгрузки, выполнения работы и оказания услуг исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Доходы общества в зависимости от их

характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на: доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Доходы от обычных видов деятельности отражаются в аналитическом учете по видам деятельности и в разрезе номенклатурных групп.

Поступления, получение которых связано с деятельностью по предоставлению за плату во временное владение и пользование активов предприятия, признаются прочими доходами.

Прочие доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по финансовым кредитам — ежемесячно в соответствии с условиями договоров;
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков — в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности — в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления — по мере их образования (выявления).

Учет кредитов и займов

Общество учитывает кредиты и займы в соответствии с ПБУ15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами общества или формирует инвестиционный актив.

В бухгалтерском балансе заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) показываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения отражаются в разд. II «Оборотные активы», если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. Там же показываются выданные долгосрочные займы в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения отражаются в разд. I «Внеоборотные активы».

Порядок бухгалтерского учета расчетов по налогу на прибыль

Общество осуществляет ведение бухгалтерского учета с применением ПБУ 18/02 «учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных налоговых расходах и доходах, сформированных в бухгалтерском учете.

Исправления ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется на основании Приказа Минфина России от 28.06.2010 № 63н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010).

Ошибки исправляются в зависимости от критерия существенности и даты обнаружения этой ошибки.

3. Нематериальные активы

Информация о первоначальной стоимости и накопленной амортизации нематериальных активов, капитальных вложениях и ином использовании нематериальных активов по состоянию на 31.12.2025 г. приведена в табличной форме №3 «Нематериальные активы» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

4. Основные средства

Информация о первоначальной стоимости и накопленной амортизации основных средств, капитальных вложениях и ином использовании основных средств по состоянию на 31.12.2025 г. приведена в табличной форме №4 «Основные средства» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

По результатам проверки на обесценение основных средств -признаков изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения не выявлено.

По результатам проверки на соответствие условиям использования объектов основных средств – сроки полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации на 31.12.2025 г. не изменялись.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2025 году нет.

В соответствии с действующим законодательством и утвержденной на 2025 год учетной политикой учет арендованного имущества Общество ведет в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

5. Финансовые вложения

На 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 года финансовые вложения у Общества отсутствуют.

6. Запасы

Данные о наличии и движении запасов приведены в табличной форме № 6 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Запасы в залог не передавались.

Материально-производственные запасы, по которым в отчетном периоде произошло снижение рыночной стоимости по причине физического либо морального устаревания, а также в силу иных причин, отсутствуют.

7. Дебиторская задолженность

В соответствии с рекомендациями Минфина России информация об авансах, полученных от покупателей в счет предстоящих поставок товаров, а также об авансах, выданных поставщикам в счет предстоящих поставок, отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом НДС.

Информация о движении дебиторской задолженности, просроченной задолженности раскрыта в табличной форме № 7 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

На конец 2025 года у Общества отсутствует просроченная/сомнительная к взысканию дебиторская задолженность.

8. Обязательства

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность в бухгалтерской отчетности классифицирована на долгосрочную и краткосрочную по сроку погашения. Задолженность и обязательства, по которым срок обращения (погашения) не более 12 месяцев после отчетной даты, относятся к краткосрочной задолженности и отражаются в бухгалтерской отчетности в разделе «V. Краткосрочные обязательства». Задолженность и обязательства, по которым срок обращения (погашения) более 12 месяцев после отчетной даты, относятся к долгосрочной задолженности и отражаются в бухгалтерской отчетности в разделе «IV. Долгосрочные обязательства».

Информация о движении кредиторской задолженности, просроченной задолженности раскрыта в табличной форме № 8 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о кредитах и займах

По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества не имеется кредитных обязательств.

В отчетном периоде Общество не пользовалось заёмными средствами, проценты по которым, в соответствии с действующим законодательством, должны включаться в стоимость того или иного инвестиционного актива.

Отложенные налоговые активы и обязательства

Движение отложенных налоговых активов в 2025 году, тыс. руб.:

Остаток на 01.01.2025	455
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	0
Погашено отложенных налоговых активов	131
Остаток на 31.12.2025 года	325

Движение отложенных налоговых обязательств в 2025 году, тыс. руб.:

Остаток на 01.01.2025	0
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых обязательств	0
Погашено отложенных налоговых обязательств	0
Остаток на 31.12.2025 года	0

В 2025 году действовала ставка по налогу на прибыль организаций в размере 25%. В 2024 году действовала ставка по налогу на прибыль организаций в размере 20%.

Расшифровка расходов по налогу на прибыль:

Код*	Показатель	Сумма за 2025 год, тыс. руб.	Сумма за 2024 год, тыс. руб.
А	Прибыль до налогообложения	35 013	74 661
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	455	0

В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	0	0
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	325	455
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	0	0
Е	Постоянная разница за период	84	115
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	455	0
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	325	455
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	(131)	455
ЗА	Эффект изменения временных разниц	-	402
ЗБ	Эффект изменения ставки текущего налога	-	(38)
ЗВ	Эффект изменения ставки будущего налога	-	91
4	Текущий налог на прибыль	(8 643)	(15 357)
5	Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)	(8 774)	(14 902)
6	Условный расход по налогу - (А) * 20% (25%)	(8 753)	(14 932)
7	Постоянный налоговый расход - (Е) * 20% (25%)	(21)	(23)
8	Чистая прибыль (А) + (5)	26 239	59 759

9. Обеспечения обязательств

На 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 года полученные и выданные обеспечения обязательств отсутствуют.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за отчетный период приведена в таблице ниже.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	228 577	467 028

Затраты на оплату труда	25 368	24 187
Отчисления на социальные нужды	4 147	4 008
Амортизация	1 441	1 203
Прочие затраты	17 793	21 809
Итого по элементам	277 327	518 234
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	(3)
Итого расходы по обычным видам деятельности	277 327	518 231

11. Государственная помощь

В 2025, 2024 и 2023 годах Общество не получало государственной помощи.

12. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Структура выручки в отчетном периоде:

Сегмент	Выручка за 2025 год, тыс. руб.	Выручка за 2024 год, тыс. руб.
Продажа товаров	300 094	592 997
Услуги по технической поддержке	11 640	0
Предоставление неисключительных прав на ПО	1 250	0
ВСЕГО	312 984	592 997

13. Пояснения к существенным статьям отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств характеризует наличие, поступление и расходование денежных средств и денежных эквивалентов в организации в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

С целью соблюдения единых подходов по отражению показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчете о движении денежных средств свернуто отражаются денежные потоки: НДС и иные косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещения из него и др. Разница по результатам сворачивания между суммами НДС и иных косвенных налогов составе поступлений от покупателей (заказчиков) и платежей (подрядчикам) и сальдо платежей по расчетам с бюджетом по НДС на конец отчетного года, отражена в отчетности в прочих платежах по текущей деятельности.

14. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2025 г.:

№	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале ООО «Цифровая радиография», %	Доля участия ООО «Цифровая радиография» в уставном капитале аффилированного лица, %
п/п						
1	2	3	4	5	6	7
1.	ООО «Тервинго»	Российская Федерация, 197022, Санкт-Петербург, Аптекарская наб., д. 20, литер А, 7 этаж, помещение 22-Н	Группа лиц	03.12.2021 г.	100%	0

Сведения о связанных сторонах (через руководителя):

Тип связи	Наименование ЮЛ или ИП	ИНН
через генерального директора управляющей организации Ушакова М.Ю.:		
Актуальная	ООО «Тервинго» Руководитель с 26.07.2006 г, принадлежит 100/101 доли в уставном капитале	7801414246

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде:

Движение денежных средств (без НДС) между связанными сторонами:

тыс. руб.

Наименование, ИНН	Вид движения денежных средств	2024 год	2025 год
ООО «Тервинго», 7801414246	Оплата поставщикам за товары, работы, услуги	2 613	5 263
	Выплата дивидендов	65 000	70 000
	Всего	67 613	75 263

Операции между связанными сторонами (с НДС):

тыс. руб.

Наименование, ИНН	Вид операции	2024 год	2025 год
ООО «Тервинго», 7801414246	Приобретение услуг по договору управления	180	3 180
	Дивиденды к выплате	65 000	80 000
	Дебиторская задолженность на конец периода	0	0
	Кредиторская задолженность на конец периода	45	10 090

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.
Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Информация по финансовым операциям с основным управленческим персоналом

Вознаграждения основному управленческому персоналу Обществом не выплачивались.

15. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2025 г. отсутствуют.

Непрерывность деятельности

ООО «Цифровая радиография» намерено осуществлять свою деятельность и в будущем, у Общества отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности, а значит все обязательства будут погашаться в установленном порядке.

16. Условные факты хозяйственной деятельности

Общество в отчетном периоде не участвовало совместной деятельности.

17. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год не происходили.

Генеральный директор ООО «Тервинго» -

управляющей организации ООО «Цифровая радиография» _____ Ушаков М.Ю.

«31» марта 2026 года

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

	Изменения за период
--	---------------------

п/п	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накоп. амортиз.
3)	-	-	-	(1 204)	-	-	-
2)	1 833	-	-	(1 001)	-	-	-
3)	-	-	-	(1 204)	-	-	-
2)	1 833	-	-	(1 001)	-	-	-
3)	-	-	-	(1 204)	-	-	-
2)	1 833	-	-	(1 001)	-	-	-

	Изменения за период
--	---------------------

п/п	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накоп. амортиз.
6)	-	-	-	(593)	-	-	-
2)	-	-	-	(593)	-	-	-
6)	-	-	-	(593)	-	-	-
2)	-	-	-	(593)	-	-	-
6)	-	-	-	(593)	-	-	-
2)	-	-	-	(593)	-	-	-

Ил. 24. 1994 -	Ил. 24. 1999 -
----------------	----------------

	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
02	3 306	2 473
02	3 306	2 473
37	1 880	2 473
-	-	-

И- 24 - 2004 -	И- 24 - 2003 -
----------------	----------------

	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
-	-	-
-	-	-

	Изменения за период	На конец периода
--	---------------------	------------------

наименование	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
-	-	-	-	-	-	-
-	1 833	-	(17 648)	(1 833)	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	1 833	-	(17 648)	(1 833)	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

	Изменения за период	На конец периода
--	---------------------	------------------

по годам	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

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	711	(203)	-	-	-	(237)	-	-	-	-	-	711	(440)
	3а 2024 г.	-	-	711	-	-	(203)	-	-	-	-	-	711	(203)
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	711	(203)	-	-	-	(237)	-	-	-	-	-	711	(440)
	3а 2024 г.	-	-	711	-	-	(203)	-	-	-	-	-	711	(203)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	271	508	-
в том числе: Офисное оборудование	271	508	-
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание объектов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

создание основных средств - всего	3а 2024 г.	-	-	453	-	-	(453)	-	-
в том числе:									
Сервер	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	453	-	-	(453)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 г.	238 806	-	11 595	(238 704)	-	-	X	X	11 696	-
	3а 2024 г.	353 341	-	381 531	(496 066)	-	-	X	X	238 806	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	238 806	-	1 467	(825)	-	-	(227 790)	-	11 659	-
	3а 2024 г.	353 341	-	352 123	(4 238)	-	-	(462 421)	-	238 806	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	(236 329)	-	-	236 329	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(472 737)	-	-	472 737	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	(1 551)	-	-	1 588	-	37	-
	3а 2024 г.	-	-	18 271	(19 091)	-	-	819	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	10 127	-	-	-	(10 127)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	11 136	-	-	-	(11 136)	-	-	-

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	
		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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	142 900	-	267 466	-	(89 034)	-	-	-	321 331	-
	3а 2024 г.	86 372	-	135 229	-	(78 701)	-	-	-	142 900	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	9 424	-	860	-	(2 809)	-	-	-	7 475	-
	3а 2024 г.	70 822	-	7 480	-	(68 877)	-	-	-	9 424	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	127 765	-	260 863	-	(86 225)	-	-	-	302 403	-
	3а 2024 г.	1 216	-	127 749	-	(1 200)	-	-	-	127 765	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	5 710	-	5 743	-	-	-	-	-	11 454	-
	3а 2024 г.	13 706	-	-	-	(7 995)	-	-	-	5 710	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	628	-	-	-	(628)	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	142 900	-	267 466	-	(89 034)	-	-	X	321 331	-
	3а 2024 г.	86 372	-	135 229	-	(78 701)	-	-	X	142 900	-

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		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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	22 876	13 160	-	(9 039)	-	-	26 997
	За 2024 г.	118 530	20 950	-	(116 604)	-	-	22 876
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 370	1 063	-	(6 024)	-	-	2 169
	За 2024 г.	97 107	5 821	-	(96 559)	-	-	6 370
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	25	-	-	(25)	-	-	-
	За 2024 г.	19 592	25	-	(19 592)	-	-	25
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	314	-	-	(314)	-	-	-
	За 2024 г.	-	314	-	-	-	-	314
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	127	-	-	(127)	-	-	-
	За 2024 г.	171	-	-	(45)	-	-	127
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 785	2 097	-	-	-	-	7 882
	За 2024 г.	3	5 782	-	-	-	-	5 785
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	9 006	-	-	(1 591)	-	-	7 415
	За 2024 г.	-	9 006	-	-	-	-	9 006
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	380	-	-	(89)	-	-	291
	За 2024 г.	387	1	-	(7)	-	-	380
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	828	-	-	(828)	-	-	-
	За 2024 г.	1 050	-	-	(221)	-	-	828
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	40	-	-	(40)	-	-	-
	За 2024 г.	221	-	-	(180)	-	-	40
Расчеты с учредителями по выплате доходов	За 2025 г.	-	10 000	-	-	-	-	10 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	22 876	13 160	-	(9 039)	-	X	26 997
	За 2024 г.	118 530	20 950	-	(116 604)	-	X	22 876

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
				списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 821	2 200	2 718	4	1 299
	За 2024 г.	-	3 142	1 321	-	1 821
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 821	2 200	2 718	4	1 299
	За 2024 г.	-	3 142	1 321	-	1 821