

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ " КОМПИТ ПРО"

1. Общие положения

1.1. Основным видом деятельности Общества является Торговля оптовая компьютерами и периферийными устройствами (ОКВЭД 46.51.1), доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности.

1.2 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

2. Учетная политика

| Положение учетной политики             | Утвержденный вариант                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Основание                                |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
|                                        | <b>2.1 Основные средства</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                          |
| Принятие к учету                       | Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.                                                               | п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"     |
| Оценка                                 | После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.                                                                                                                                                                                           | п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»     |
| Способ и период начисления амортизации | Амортизация основных средств начисляется линейным способом. 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. | п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» |
| Срок полезного использования           | Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом                                                                                                                                                                          | п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»      |

|                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                    | производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.                                                                                                            |                                                                                                                                                                                           |
|                                                                    | <b>2.2 Учет материально-производственных запасов</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                           |
| Оценка списания материально-производственных запасов               | Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по себестоимости первых по времени поступления единиц.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)                                                                                                             |
|                                                                    | <b>2.3 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                           |
| Учет процентов по займам и кредитам                                | 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                                                                                                                                                                                                                                                        | П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.                                                                                 |
|                                                                    | <b>2.4 Учет доходов и расходов</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                           |
| Учет коммерческих и управленческих расходов                        | Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году, их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26) |
| Учет расходов на транспортировку, связанных с приобретением товара | Расходы на транспортировку, связанные с приобретением товара в цену приобретения не включаются, а являются прямыми расходами текущего периода. Сумма прямых расходов в части транспортных расходов (суммы расходов на доставку покупных товаров до склада налогоплательщика - покупателя товаров), относящаяся к остаткам нерезализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца. | ПБУ 1/2008 (утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н), ФСБУ 5/2019 (Приказ Минфина России от 15.11.2019 N 180н)                                                                  |



|                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| Учет выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции          | <p>Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;</li> <li>б) сумма выручки может быть определена;</li> <li>в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. 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;</li> <li>г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);</li> <li>д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.</li> </ul> | ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)" |
|                                                                              | <b>2.5 Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                  |
| Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте | Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации. В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ПБУ 3/2006 (утв. Приказ Минфина России от 27.11.2006 N 154н)                     |
|                                                                              | <b>2.6 Отражение курсовых разниц в отчете о финансовых результатах</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                  |
| Отражение курсовых разниц в отчете о финансовых результатах                  | В отчете о финансовых результатах курсовые разницы отражаются свернуто.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | п. 28 ФСБУ 4/2023(утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н)             |

### 3. Нематериальные активы

#### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя       | Период     | На начало года                           |                                       | поступило | списано                                  |                                       | Изменения за период |             |                                          |                         |                                          |                                       | На конец периода                         |                                       |
|-------------------------------|------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
|                               |            | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |           | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация         | обесценение | переоценка                               |                         | переклассифицировано                     |                                       | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
|                               |            |                                          |                                       |           |                                          |                                       |                     |             | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |                                          |                                       |
| Нематериальные активы - всего | 3а 2025 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -                   | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
|                               | 3а 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 | 3а 2025 г. | -                                        | -                                     | -                   | -                                        | -                                     | -           | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
|                                                       | 3а 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 | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
| в том числе: Другие НМА                                             | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего     | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
| в том числе: Другие НМА                                             | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего    | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
| в том числе: Другие НМА                                             | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |

#### 3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

| Наименование показателя                                                                                                              | Период     | На начало года | Изменения за период |         | На конец периода        |                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|---------------------|---------|-------------------------|-------------------------------------|
|                                                                                                                                      |            |                | затраты             | списано | по фактическим затратам | по рыночной стоимости (при наличии) |
| Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего                                                       | 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. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |



**4. Основные средства**  
**4.1. Наличие и движение основных средств**

| Наименование показателя                                                      | Период     | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                | На конец периода                            |                                                |                                             |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                                              |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                                                              |            |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |
| Основные средства (за<br>исключением инвестиционной<br>недвижимости) - всего | 3а 2025 г. | 9 733                                          | (785)                                       | 166                 | -                                              | -                                           | (2 164)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 9 899                                          | (2 949)                                     |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 1 206                                          | (40)                                        | 8 527               | -                                              | -                                           | (745)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 9 733                                          | (785)                                       |
| в том числе:                                                                 |            |                                                |                                             |                     |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                |                                             |
| Машины и оборудование<br>(кроме офисного)                                    | 3а 2025 г. | 615                                            | (62)                                        | -                   | -                                              | -                                           | (123)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 615                                            | (185)                                       |
|                                                                              | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | 615                 | -                                              | -                                           | (62)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 615                                            | (62)                                        |
| Офисное оборудование                                                         | 3а 2025 г. | 471                                            | (52)                                        | -                   | -                                              | -                                           | (157)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 471                                            | (209)                                       |
|                                                                              | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | 471                 | -                                              | -                                           | (52)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 471                                            | (52)                                        |
| Производственный и<br>хозяйственный инвентарь                                | 3а 2025 г. | 1 206                                          | (281)                                       | 166                 | -                                              | -                                           | (244)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 1 372                                          | (525)                                       |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 1 206                                          | (40)                                        | -                   | -                                              | -                                           | (241)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 1 206                                          | (281)                                       |
| Другие виды основных<br>средств                                              | 3а 2025 г. | 7 441                                          | (390)                                       | -                   | -                                              | -                                           | (1 640)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 7 441                                          | (2 030)                                     |
|                                                                              | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | 7 441               | -                                              | -                                           | (390)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 7 441                                          | (390)                                       |
| Инвестиционная недвижимость<br>- всего                                       | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                              | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| в том числе:                                                                 |            |                                                |                                             |                     |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                |                                             |
| Земельные участки                                                            | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                              | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |

**4.2. Наличие и движение прав пользования активами**

| 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. | 39 611                                | (6 528)                               | -                                                     | -                                                   | -                                     | (7 784)     | -           | -                                     | -                       | 39 611                                | 14 312                                |
|                                                   | 3а 2024 г. | -                                     | -                                     | 39 611                                                | -                                                   | -                                     | (6 528)     | -           | -                                     | -                       | 39 611                                | (6 528)                               |
| в том числе: Транспортные средства                | 3а 2025 г. | 39 611                                | (6 528)                               | -                                                     | -                                                   | -                                     | (7 784)     | -           | -                                     | -                       | 39 611                                | 14 312                                |
|                                                   | 3а 2024 г. | -                                     | -                                     | 39 611                                                | -                                                   | -                                     | (6 528)     | -           | -                                     | -                       | 39 611                                | (6 528)                               |

**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   | 32 249                | 42 031                | 1 166                 |
| в том числе:                               |                       |                       |                       |
| Машины и оборудование (кроме офисного)     | 430                   | 553                   | -                     |
| Офисное оборудование                       | 262                   | 419                   | -                     |
| Транспортные средства                      | 25 299                | 33 083                | -                     |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 847                   | 925                   | 1 166                 |
| Другие виды основных средств               | 5 411                 | 7 051                 | -                     |
| Неамортизируемые основные средства - всего | -                     | -                     | -                     |

**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. | -                   | -                       | 166                 | -           | -       | (166)                                       | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | 48 138              | -           | -       | (48 138)                                    | -                   | -                       |
| в том числе:                                                                |            |                     |                         |                     |             |         |                                             |                     |                         |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                  | 3а 2025 г. | -                   | -                       | 166                 | -           | -       | (166)                                       | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
| Офисное оборудование                                                        | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | 471                 | -           | -       | (471)                                       | -                   | -                       |
| Транспортные средства                                                       | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | 39 611              | -           | -       | 39 611                                      | -                   | -                       |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                      | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | 615                 | -           | -       | (615)                                       | -                   | -                       |
| Другие виды основных средств                                                | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | 7 441               | -           | -       | (7 441)                                     | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего                   | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
| в том числе:                                                                |            |                     |                         |                     |             |         |                                             |                     |                         |
| Другие виды основных средств                                                | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
| в том числе:                                                                |            |                     |                         |                     |             |         |                                             |                     |                         |
| Другие виды основных средств                                                | 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. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |



## 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. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего            | За 2025 г. | 30                       | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 30                       | -                         |
|                                                      | За 2024 г. | -                        | -                         | 30                  | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 30                       | -                         |
| в том числе:<br>Приобретенные права требования долга | За 2025 г. | 30                       | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 30                       | -                         |
|                                                      | За 2024 г. | -                        | -                         | 30                  | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
| Итого                                                | За 2025 г. | 30                       | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 30                       | -                         |
|                                                      | За 2024 г. | -                        | -                         | 30                  | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 30                       | -                         |

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

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

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя           | Период     | На начало года            |                        | Изменения за период |                           |                        |                        |                           |                        | На конец периода          |                        |
|-----------------------------------|------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
|                                   |            | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты             | списано                   |                        | резерв под обесценение | изменения видов запасов   |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
|                                   |            |                           |                        |                     | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                           |                        |
| Запасы - всего                    | 3а 2025 г. | 109 117                   | -                      | 1 348 157           | (1 331 325)               | -                      | -                      | X                         | X                      | 125 948                   | -                      |
|                                   | 3а 2024 г. | 83 521                    | -                      | 1 382 809           | (1 357 214)               | -                      | -                      | X                         | X                      | 109 117                   | -                      |
| в том числе:<br>Сырье и материалы | 3а 2025 г. | -                         | -                      | 4 447               | (7 353)                   | -                      | -                      | 2 906                     | -                      | -                         | -                      |
|                                   | 3а 2024 г. | -                         | -                      | 5 646               | (6 931)                   | -                      | -                      | 1 284                     | -                      | -                         | -                      |
| Товары                            | 3а 2025 г. | 109 097                   | -                      | 1 343 437           | (1 323 726)               | -                      | -                      | (2 906)                   | -                      | 125 901                   | -                      |
|                                   | 3а 2024 г. | 83 470                    | -                      | 1 376 899           | (1 349 988)               | -                      | -                      | (1 284)                   | -                      | 109 097                   | -                      |
| Иные виды запасов                 | 3а 2025 г. | 20                        | -                      | 273                 | (246)                     | -                      | -                      | -                         | -                      | 47                        | -                      |
|                                   | 3а 2024 г. | 51                        | -                      | 264                 | (295)                     | -                      | -                      | -                         | -                      | 20                        | -                      |

### 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   | 5 716                 | 11 759                | 16 007                |
| в том числе:                          |                       |                       |                       |
| Товары                                | 5 716                 | 11 759                | 16 007                |
| Запасы, находящиеся в запоре, - всего | -                     | -                     | -                     |



## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                         | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(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. | 31                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (31)      | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                 | 3а 2024 г. | 31                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 31                   | -                             |
| в том числе:                                    |            |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |           |            |                        |                      |                      |                               |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 3а 2025 г. | 31                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (31)      | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                 | 3а 2024 г. | 31                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 31                   | -                             |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 3а 2025 г. | 253 851              | -                             | 190 620                                                                                                                      | -                                  | (251 667) | -          | -                      | -                    | 192 804              | (10 939)                      |
|                                                 | 3а 2024 г. | 103 283              | -                             | 253 778                                                                                                                      | -                                  | (103 210) | -          | -                      | -                    | 253 851              | -                             |
| в том числе:                                    |            |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |           |            |                        |                      |                      |                               |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками           | 3а 2025 г. | 96 980               | -                             | 55 039                                                                                                                       | -                                  | (95 904)  | -          | -                      | -                    | 56 115               | -                             |
|                                                 | 3а 2024 г. | 17 793               | -                             | 96 959                                                                                                                       | -                                  | (17 772)  | -          | -                      | -                    | 96 980               | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 3а 2025 г. | 155 684              | -                             | 134 960                                                                                                                      | -                                  | (154 664) | -          | -                      | -                    | 135 980              | (10 939)                      |
|                                                 | 3а 2024 г. | 85 489               | -                             | 155 633                                                                                                                      | -                                  | (85 438)  | -          | -                      | -                    | 155 684              | -                             |
| Расчеты по ЕНС                                  | 3а 2025 г. | 900                  | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (862)     | -          | -                      | -                    | 38                   | -                             |
|                                                 | 3а 2024 г. | -                    | -                             | 899                                                                                                                          | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 900                  | -                             |
| Прочая                                          | 3а 2025 г. | 287                  | -                             | 621                                                                                                                          | -                                  | (237)     | -          | -                      | -                    | 671                  | -                             |
|                                                 | 3а 2024 г. | -                    | -                             | 287                                                                                                                          | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 287                  | -                             |
| Итого                                           | 3а 2025 г. | 253 882              | -                             | 190 620                                                                                                                      | -                                  | (251 698) | -          | -                      | X                    | 192 804              | (10 939)                      |
|                                                 | 3а 2024 г. | 103 314              | -                             | 253 778                                                                                                                      | -                                  | (103 210) | -          | -                      | X                    | 253 882              | -                             |

### 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                                | 11 017                | 11 017               | -                     | -                    | -                     | -                    |
| в том числе:                         |                       |                      |                       |                      |                       |                      |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 11 017                | 11 017               | -                     | -                    | -                     | -                    |

## 8. Обязательства

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

| Наименование показателя                               | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    |           |           |                      | На конец периода |
|-------------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|-----------|----------------------|------------------|
|                                                       |            |                | поступило                                                                                          |                                    | списано   |           | переклассифицировано |                  |
|                                                       |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     | проценты, штрафы и иные начисления | погашено  | на доходы |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего                    | 3а 2025 г. | 33 083         | 72 300                                                                                             | -                                  | (7 784)   | -         | -                    | 97 599           |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | 33 083                                                                                             | -                                  | -         | -         | -                    | 33 083           |
| в том числе:<br>Долгосрочные кредиты                  | 3а 2025 г. | -              | 72 300                                                                                             | -                                  | -         | -         | -                    | 72 300           |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)        | 3а 2025 г. | 33 083         | -                                                                                                  | -                                  | (7 784)   | -         | -                    | 25 299           |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | 33 083                                                                                             | -                                  | -         | -         | -                    | 33 083           |
| Краткосрочные обязательства - всего                   | 3а 2025 г. | 393 385        | 222 520                                                                                            | 196                                | (392 435) | -         | -                    | 223 666          |
|                                                       | 3а 2024 г. | 175 627        | 326 545                                                                                            | 127                                | (108 914) | -         | -                    | 393 385          |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 258 832        | 92 779                                                                                             | 196                                | (252 073) | -         | -                    | 99 733           |
|                                                       | 3а 2024 г. | 115 677        | 231 781                                                                                            | 127                                | (88 753)  | -         | -                    | 258 832          |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | 3а 2025 г. | 112 646        | 129 074                                                                                            | -                                  | (134 131) | -         | -                    | 107 589          |
|                                                       | 3а 2024 г. | 40 773         | 74 887                                                                                             | -                                  | (3 014)   | -         | -                    | 112 646          |
| Краткосрочные кредиты                                 | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | 17 000         | -                                                                                                  | -                                  | (17 000)  | -         | -                    | -                |
| Проценты по займам и кредитам                         | 3а 2025 г. | -              | 192                                                                                                | -                                  | -         | -         | -                    | 192              |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты по налогам и сборам                           | 3а 2025 г. | 21 008         | 35                                                                                                 | -                                  | (6 231)   | -         | -                    | 14 812           |
|                                                       | 3а 2024 г. | 2 176          | 18 978                                                                                             | -                                  | (146)     | -         | -                    | 21 008           |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению      | 3а 2025 г. | 899            | 440                                                                                                | -                                  | -         | -         | -                    | 1 339            |
|                                                       | 3а 2024 г. | 1              | 898                                                                                                | -                                  | (1)       | -         | -                    | 899              |
| Итого                                                 | 3а 2025 г. | 426 468        | 294 820                                                                                            | 196                                | (400 219) | -         | X                    | 321 265          |
|                                                       | 3а 2024 г. | 175 627        | 359 628                                                                                            | 127                                | (108 914) | -         | X                    | 426 468          |

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

| Наименование показателя                                       | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                                         | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:<br>Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | -                     | -                     | -                     |



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. | -              | -                   | -        | -                    | -                |
|                                 | За 2024 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |

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                                                                                | 1 330 904  | 1 356 341  |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 65 418     | 23 053     |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 12 509     | 4 371      |
| Амортизация                                                                                         | 9 948      | 4 637      |
| Прочие затраты                                                                                      | 80 182     | 54 567     |
| Итого по элементам                                                                                  | 1 498 961  | 1 442 969  |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | (21)       | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 1 498 940  | 1 442 969  |

11. Государственная помощь

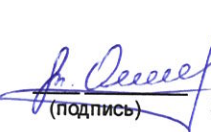
11.1. Бюджетные средства

| 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. | -              | -                   | -          | -                |

Генеральный директор  
(наименование должности)

 (подпись)

(Полешников А.Е.)  
(расшифровка подписи)

31 марта 2026