

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год

Общества с ограниченной ответственностью

«ГР ДИЗАЙН»

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Введение	3
2.	Общие сведения	4
2.1.	Общая информация	4
2.2.	Основные виды деятельности	4
2.3.	Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества	4
2.4.	Обособленные подразделения, филиалы и представительства	4
2.5.	Сведения о численности сотрудников	5
2.6.	Сведения об органах управления и контроля	5
2.7.	Сведения об аудиторе общества	5
3.	Основные принципы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности	5
3.1.	Основные положения учетной политики	6
3.2.	Изменения учетной политики в отчетному 2025 году	9
3.3.	Изменения учетной политики в следующем 2026 году	9
4.	Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности	9
4.1.	Основные средства	9
4.2.	Нематериальные активы	10
4.3.	Финансовые вложения	10
4.4.	Запасы	10
4.5.	Денежные средства и денежные эквиваленты	10
4.6.	Дебиторская задолженность	10
4.7.	Кредиторская задолженность	11
4.8.	Выручка	11
4.9.	Расходы от обычных видов деятельности	11
4.10.	Прочие доходы и расходы	11
4.11.	Налог на прибыль	11
4.12.	Капитал и резервы	11
5.	Государственная помощь	12
6.	Информация по отчетным сегментам	12
7.	Информация по прекращаемой деятельности	12

1. ВВЕДЕНИЕ

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ГР ДИЗАЙН» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, составленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

В соответствии с Федеральным законом от 08 февраля 1998 года №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» утверждение годовой бухгалтерской отчетности входит в компетенцию Единственного участника общества.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

2.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ГР ДИЗАЙН»
Сокращенное наименование	ООО «ГР ДИЗАЙН»
Юридический адрес	123112, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, наб. Пресненская, д. 6, стр. 2 помещ. 1/23
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7702426956
Код ОКПО	20322313
Код ОКТМО	45380000

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся установленный ЦБ РФ курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, установленных ЦБ РФ и действовавших на 31 декабря 20XX г.

Курсы валют составили:

руб.

Валюта /Дата	31.12.25 г.	31.12.24 г.
Доллар США	78,2267	101,6797

2.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Фактически осуществляемые виды деятельности в отчетном периоде:

ОКВЭД	Вид деятельности
47.19	Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах

2.3. СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕРЕ, СТРУКТУРЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА ОБЩЕСТВА

Уставный капитал на отчетную дату составляет 10 тыс. руб. Изменений в уставном капитале не производилось.

2.4. ОБОСОБЛЕННЫЕ ПОЛПРАЗДЕЛЕНИЯ, ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА

У Общества отсутствуют обособленные подразделения.

2.5. СВЕДЕНИЯ О ЧИСЛЕННОСТИ СОТРУДНИКОВ

Показатель	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024
Численность сотрудников на отчетную дату	25 чел.	8 чел.

2.6. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ

Сведения о единоличном исполнительном органе

№ п/п	ФИО	Должность	Основание вступления в должность	Дата вступления в должность	Срок полномочий
1	Иванов Алексей Александрович	Генеральный директор	Решение единственного участника	25.08.2025	16 мес.

Сведения о главном бухгалтере Общества

№ п/п	ФИО	Должность	Основание вступления в должность	Дата вступления в должность	Срок полномочий
1	Иванов Алексей Александрович	Генеральный директор	В связи с отсутствием главного бухгалтера в штате	25.08.2025	-

2.7. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ ОБЩЕСТВА

В соответствии с требованиями действующего законодательства годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 г. не подлежит обязательному аудиту.

3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

3.1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на Генерального директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность согласно, ч. 4 ст. 6 402-ФЗ, Общество является микропредприятием и включена в состав СМП 10.12.2017 г.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета

Раздел учета	Основные способы учета, утвержденные в учетной политике
Основные средства	<p>Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств (ОС), если его стоимость больше 100 тыс. руб.</p> <p>Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.</p> <p>Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.</p> <p>Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1</p> <p>В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:</p> <ul style="list-style-type: none"> - здания - сооружения - машины и оборудование (кроме офисного) - офисное оборудование - транспортные средства - производственный и хозяйственный инвентарь - земельные участки - объекты природопользования - капитальные вложения в арендованное имущество - другие виды основных средств <p>По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.</p>

	<p>Начисление амортизации производится со следующего месяца принятия ОС к учету.</p> <p>В целях определения ликвидационной стоимости ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств считается несущественной, если указанная стоимость не превышает 5% от первоначальной стоимости объекта ОС. Ко всем группам объектов ОС применяется модель учета без переоценки.</p>
Нематериальные активы	<p>Учет нематериальных активов ведется в соответствии с П ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30 мая 2022 года №86н.</p> <p>Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам нематериальных активов (НМА), если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.</p> <p>Нематериальные активы оцениваются по первоначальной стоимости, как общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений.</p> <p>Срок полезного использования объектов НМА определяется исходя из п. 31 ФСБУ 14/2022</p> <p>Нематериальные активы классифицируются по группам:</p> <ul style="list-style-type: none"> - произведения науки, литературы и искусства - программы ЭВМ - базы данных - изобретения - полезные модели - промышленные образцы - секреты производства (ноу-хау) - селекционные достижения - лицензии и разрешения - другие НМА <p>По всем объектам НМА, за исключением НМА, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.</p> <p>Начисление амортизации производится со следующего месяца принятия НМА к учету.</p> <p>Ко всем группам объектов НМА применяется модель учета без переоценки.</p>
Финансовые вложения	<p>К финансовым вложениям Общества относятся вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные займы, банковские депозиты, долговые ценные бумаги.</p> <p>Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по стоимости фактических затрат на их приобретение. Списание объекта финансовых вложений производится по себестоимости каждой единицы.</p> <p>Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и прочих расходов.</p> <p>Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по их учетной (балансовой) стоимости.</p>
Запасы	<p>Материально-производственные запасы (товары для перепродажи, запасные части на складе, офисные материалы и прочее) принимаются Обществом к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.</p> <p>При выбытии запасы оцениваются по себестоимости первых по времени поступления единиц (ФИФО).</p> <p>Принято решение не применять ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.</p>

<p>Дебиторская задолженность</p>	<p>Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом налога на добавленную стоимость (НДС).</p> <p>Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.</p>
<p>Оценочные обязательства</p>	<p>Общество не отражает оценочное обязательство согласно п.3 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»</p>
<p>Выручка</p>	<p>Выручка от продажи товаров и оказания услуг отражается по мере отгрузки товаров и продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.</p>
<p>Расходы от обычных видов деятельности</p>	<p>Учет расходов ведется в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации»</p> <p>Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.</p> <p>В составе коммерческих расходов отражаются:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Амортизация – Аренда с оборота – Аренда техники и оборудования – Бухгалтерские услуги – Взносы в ФСС от НС и ПЗ – Доставка, питание и проживание сотрудников (Не учитываемые в целях налогообложения) – Информационные услуги – Кадровые услуги (ЦПБ) – Командировочные расходы административного персонала – Маркетинговые услуги – Оплата больничного – Оплата труда – Поездки сотрудников (такси) – Почтовые и курьерские расходы – Программное обеспечение (закупка лицензий, справочные системы) – Прочие административные расходы (офис, канцелярия и прочее) – Прочие консультационные услуги – Прочие расходы по операционной деятельности (склады, транспорт и прочее) – Реклама – Страховые взносы – Торговый сбор – Услуги IT сопровождения – Услуги интернета и связи – Услуги кадровых агентств – Услуги комиссионеров – Услуги по дизайну одежды, аксессуаров – Услуги по дизайну упаковки – Услуги по маркировке товаров – Услуги по обеспечению ИТ безопасности – Услуги по поддержке прочих программ (менее 100 000 руб.) – Услуги по поддержке сайта

	<ul style="list-style-type: none"> – Услуги по развитию маркет-плейсов – Услуги по экспедиции, доставке до склада – Услуги сертификации – Услуги хранения – Юридические услуги
Прочие доходы и расходы	<p>В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки (например, проценты за размещение депозитов, списание просроченной кредиторской задолженности, претензии по утрате товара на складе, доходы от покупки/продажи валюты (нетто), курсовые разницы (нетто)).</p> <p>В состав прочих расходов включаются все расходы, не относящиеся к основной деятельности Общества, например, расходы от покупки/продажи валюты (нетто), курсовые разницы (нетто), штрафы и прочие расходы.</p>
Расходы будущих периодов	<p>Расходы, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов», в том числе: расходы по страхованию, платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации (программное обеспечение, приобретенные лицензии и разрешения, сертификации продукции, работ и услуг и пр.), производимые в виде фиксированного разового платежа. Данные расходы списываются в течение срока действия договора.</p>
Учет налога на прибыль	<p>Не применяется положения, согласно п.2 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», согласно п.2</p>
Учет аренды	<p>Учет аренды реализован в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018 «Учет аренды».</p> <p>Срок аренды в случаях, когда юридическая форма договора предполагает краткосрочный характер арендных отношений, определяется с учетом намерений и возможностей сторон по пролонгации арендных отношений.</p>

3.2. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В ОТЧЕТНОМУ 2025 ГОДУ

Значительные изменения / дополнения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3.3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В СЛЕДУЮЩЕМ 2026 ГОДУ.

Общество не производило изменений в учетную политику на следующие отчетные периоды.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

4.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств приведены в табличной части настоящих пояснений в разделе «4. Основные средства».

Информация о сроках полезного использования

Группа объектов основных средств	Диапазон сроков полезного использования
Машины и оборудование (кроме офисного)	1-4 лет

По состоянию на 31.12.25 г. у Общества отсутствуют объекты ОС с ненулевой ликвидационной стоимостью, т.к.:

- не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Амортизация не начисляется по

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

4.2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов приведены в табличной части пояснений в разделе «3. Нематериальные активы».

4.3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений приведены в табличной части пояснений в разделе «5. Финансовые вложения»

4.4. ЗАПАСЫ

Данные о балансовой стоимости запасов, остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода в разрезе видов запасов, движения запасов за отчетный период приведены в табличной части пояснений в разделе «6. Запасы».

4.5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Расчетные счета	1 711	23 300
Денежные средства в кассе	53	-
Денежные средства в пути	622	-

4.6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в разделе «7. Дебиторская и кредиторская задолженность».

4.7. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в разделе «8. Обязательства»

4.8. ВЫРУЧКА

Структура доходов от обычных видов деятельности

Показатель	За 2025 год	За 2024мгод
Выручка от направления – розничные продажи	102 158	-

4.9. РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены в табличной части пояснений в разделе «Затраты».

Показатель	За 2025 год	За 2024 год
Себестоимость (розничные продажи)	21 986	-

4.10. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В составе прочих доходов учтены

Показатель	За 2025 год
Прочие внереализационные доходы и расходы (финансирование)	49 028
Курсовые разницы	6 541
Проценты по депозитам	2 217

В составе прочих расходов учтены

Показатель	За 2025 год
Прочие не налогооблагаемые расходы	10 231
Курсовые разницы	1 984
Расходы на услуги банков	2 356
Проценты к уплате	1 827

4.11. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Основные показатели, характеризующие налог на прибыль:

Показатель	2025 г.	2024г.
Применяемая ставка	25%	20%
Прибыль до налогообложения	(94 538)	(46 931)
Текущий налог на прибыль	-	-

4.12. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Информация о капитале и резервах представлена в форме Отчет об изменениях капитала, который входит в состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель	Уставный капитал	Добавочный капитал	Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)	Итого
За 2024 год				
Чистая прибыль (убыток)	-	-	(49 238)	(49 238)
На 31 декабря 2024 г.	10	-	(49 238)	(49 228)
За 2025 год				
Чистая прибыль (убыток)	-	-	(94 539)	(94 539)
Иные изменения	-	49 390	-	49 390
На 31 декабря 2025 г.	10	49 390	(143 777)	(94 377)

Чистые активы

По состоянию на 31.12.25 г. чистые активы Общества имеют отрицательную величину и составляют -94 377 тыс. руб.

Чистые активы понизились по сравнению с 31.12.24 г. на 45 149 тыс. руб.

Информация о вознаграждениях основного управленческого персонала, тыс. руб.

Вид вознаграждения	За отчетный период	За предыдущий период
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	99 513	19 826
▪ оплата труда, в т.ч. суммы удержанных налогов	85 637	17 092
▪ начисленные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	13 875	2 733
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	-	-
▪ вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
▪ вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
▪ иные долгосрочные вознаграждения	-	-

5. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Организация в течение отчетного года не получала государственную помощь.

6. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТНЫМ СЕГМЕНТАМ

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

7. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Организацией не принималось решений о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02). Прекращаемые операции отсутствовали.

Дата подписания отчетности:

31.03.2026 г.


Руководитель
ООО «ГР ДИЗАЙН»



(подпись)

Иванов А.А.

Главный бухгалтер
ООО «ГР ДИЗАЙН»



(подпись)

Иванов А.А.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	38	-	96 855	(26 265)	-	-	X	X	70 628	-
	За 2024 г.	-	-	38	-	-	-	X	X	38	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	38	-	4 213	(4 251)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	38	-	-	-	-	-	38	-
Товары	За 2025 г.	-	-	92 643	(22 015)	-	-	-	-	70 628	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	10 311	-	-
в том числе: Товары	10 311	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 042	-	34 888	-	(786)	-	-	-	35 144	-
	За 2024 г.	-	-	1 042	-	-	-	-	-	1 042	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	773	-	10 500	-	(724)	-	-	-	10 550	-
	За 2024 г.	-	-	773	-	-	-	-	-	773	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	22	-	10 268	-	-	-	-	-	10 290	-
	За 2024 г.	-	-	22	-	-	-	-	-	22	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	6 536	-	-	-	-	-	6 536	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	1 047	-	-	-	-	-	1 047	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	62	-	-	-	-	-	62	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	5 587	-	-	-	-	-	5 587	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	62	-	-	-	(62)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	62	-	-	-	-	-	62	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	185	-	888	-	-	-	-	-	1 073	-
	За 2024 г.	-	-	185	-	-	-	-	-	185	-
Итого	За 2025 г.	1 042	-	34 888	-	(786)	-	-	X	35 144	-
	За 2024 г.	-	-	1 042	-	-	-	-	X	1 042	-

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	19 447	19 447	795	795	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	10 550	10 550	773	773	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	8 897	8 897	22	22	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	23 500	121 321	-	-	-	144 821	
	За 2024 г.	-	23 500	-	-	-	23 500	
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	74 321	-	-	-	74 321	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	23 500	47 000	-	-	-	70 500	
	За 2024 г.	-	23 500	-	-	-	23 500	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	51 043	104 547	-	(13 562)	-	142 028	
	За 2024 г.	-	51 043	-	-	-	51 043	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 341	81 583	-	(1 347)	-	81 578	
	За 2024 г.	-	1 341	-	-	-	1 341	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	(175)	-	1 051	-	876	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 026	60	-	-	-	2 085	
	За 2024 г.	-	2 026	-	-	-	2 026	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 309	1 528	-	(1 309)	-	1 528	
	За 2024 г.	-	1 309	-	-	-	1 309	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	41 223	20 000	-	(10 038)	-	51 185	
	За 2024 г.	-	41 223	-	-	-	41 223	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	952	2 352	-	(428)	-	2 875	
	За 2024 г.	-	952	-	-	-	952	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 250	(1 937)	-	(199)	-	114	
	За 2024 г.	-	2 250	-	-	-	2 250	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	650	1 137	-	-	-	1 787	
	За 2024 г.	-	650	-	-	-	650	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 246	-	-	(1 246)	-	-	
	За 2024 г.	-	1 246	-	-	-	1 246	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	46	-	-	(46)	-	-	
	За 2024 г.	-	46	-	-	-	46	

Итого	За 2025 г.	74 543	225 868	-	(13 562)	-	X	286 849
	За 2024 г.	-	74 543	-	-	-	X	74 543

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	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	25 705	-
Затраты на оплату труда	72 703	-
Отчисления на социальные нужды	15 522	-
Амортизация	7 950	-
Прочие затраты	118 706	-
Итого по элементам	240 585	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	240 585	-

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.	-	-	-	-