

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью "Энэлэко-М" в текстовой и
табличной форме.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности
ООО " Энэлэко-М " (далее Общество) за 2025 г., подготовленной в соответствии с
требованиями законодательства РФ.

1. Краткая характеристика деятельности организации.

- Сокращенное наименование Общества – ООО «Энэлэко-М»
- Юридический адрес Общества – 109153, Москва г, б-р Жулебинский, д. 15
- Фактический адрес Общества – 109153, Москва г, б-р Жулебинский, д. 15
- Дата и номер постановки на учет в РФ в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ – 12.08.2010 г; ОГРН 1027739195714; ИНН 7701157330; КПП 772101001
- Регистрационный номер страхователя в Отделение Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по г. Москве и Московской области – 1066778398

Общество создано без ограничения срока.

Общество действует в соответствии с Федеральным Законом РФ «Об Обществах с ограниченной ответственностью» за № 14-ФЗ от 08 февраля 1998г. (ред. от 28.12.2025г.)

Местонахождение Общества – 109153, Москва г, б-р Жулебинский, д. 15 по данному адресу размещается единоличный орган управления в лице Генерального директора.

Уставный капитал Общества составляет 10 тысяч рублей. Участниками Общества являются ПОЛУЭКТОВ НИКОЛАЙ ЛЕОНИДОВИЧ 5%, ГУРОВ ВЯЧЕСЛАВ НИКОЛАЕВИЧ 24,5%, КУЗИЛИН АЛЕКСАНДР ВАЛЕНТИНОВИЧ 17%, КАЗАНСКАЯ ГАЛИНА ИВАНОВНА 29%, ПАШИНКИНА ТАТЬЯНА СЕРГЕЕВНА 24,5%.

Целью создания Общества является получение прибыли и использование ее в интересах Общества.

Основным видом деятельности Общества является – 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 1 человек:

Генеральный директор Общества – Казанская Г.И., Главный бухгалтер – Казанская Г.И.

Бухгалтерская отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика Общества.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым Федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в учетной политике Общества, утвержденной приказом Генерального директора № 26/12 от 26 декабря 2024 года.

2.1. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

При формировании учетной политики на отчетный год руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.2. План счетов бухгалтерского учета

Общество применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, разработанный программой 1С:Бухгалтерия, который соответствует требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям отдельного учета затрат.

2.3 Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методологическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года №49.

Инвентаризация основных средств проводится один раз в год.

Инвентаризация всех остальных активов и обязательств была проведена по состоянию на 31.12.2025 года.

2.4. Учет основных средств и капитальных вложений

2.4.1. Принятие ОС к учету

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость:

Здания	независимо от стоимости
--------	-------------------------

Сооружения	независимо от стоимости
Машины и оборудование (кроме офисного)	более 100000 руб. за единицу
Транспортные средства	независимо от стоимости
Офисное оборудование (компьютеры, принтеры, веб-камеры)	более 100000 руб. за единицу
Производственный и хозяйственный инвентарь	более 100000 руб. за единицу
Земельные участки	независимо от стоимости
Другие виды основных средств	более 100000 руб. за единицу

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным в п.4 ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов ОС.

2.4.2. Срок полезного использования ОС

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

2.4.3. Инвестиционная недвижимость отражается в бухгалтерском учете на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

При этом инвестиционная недвижимость обособляется в аналитическом учете.

2.4.4. Капитальные вложения.

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 25/2020).

В составе капитальных вложений отражаются в частности объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, включая материальные ценности, предназначенные для создания внеоборотных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящегося объекта, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

Проценты по заемным средствам, полученным на цели, непосредственно связанные с приобретением, сооружением и/или изготовлением инвестиционных активов, начисленные до начала использования соответствующих объектов, включаются в их первоначальную стоимость, а начисление после начала использования – отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов.

2.4.5. переоценка и обесценивание ОС и капвложений.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.4.6. Амортизация ОС.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объектов ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.5. Учет нематериальных активов

В качестве нематериальных активов к бухгалтерскому учету принимаются активы, отвечающие требованиям ПБУ «Учет нематериальных активов», утв. Приказом Минфина РФ № 153н от 27.12.2007 (далее – ПБУ «Учет нематериальных активов»).

Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется при их принятии к учету в соответствии с ПБУ «Учет нематериальных активов».

При принятии нематериального актива к бухгалтерскому учету определяется срок его полезного использования. Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования, если иное не установлено ПБУ «Учет нематериальных активов». По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется. При принятии объекта нематериальных активов к бухгалтерскому учету устанавливается линейный способ определения ежемесячной суммы амортизационных отчислений.

Переоценка нематериальных активов не производится.

2.6. Учет запасов

В качестве запасов к бухгалтерскому учету принимаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев с учетом требований, установленных ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г № 180н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг учитываются в составе запасов за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами.

Готовая продукция, товары. Переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи учитываются в составе запасов.

В целях применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности относятся к запасам.

В целях применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности относятся к запасам.

ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяется в отношении всех запасов, в том числе предназначенных для управленческих нужд.

Единицей учета запасов признается каждый отдельный объект запасов.

На забалансовых счетах бухгалтерского учета подлежат учету:

- материальные ценности других лиц, находящиеся у предприятия в связи с оказанием предприятием этим лицам услуг по закупке, хранению, транспортировке, доработке, переработке, сервисному обслуживанию, продаже по агентским договорам, договорам комиссии, складского хранения, транспортной экспедиции, подряда, поставки;

- переданные в производство (эксплуатацию) инструменты, инвентарь и пр. активы, указанные в пп. б) п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости, если иное не установлено ФМБУ 5/2019 «Запасы».

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Бухгалтерский счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета запасов не применяется.

2.7. Учет расходов на производство и продажу готовой продукции, оказываемых услуг

2.7.1. К прямым затратам относятся следующие затраты (если они непосредственно относятся к выпускаемой продукции, выполняемым работам, оказываемым услугам):

- стоимость сырья и (или) материалов, используемых в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);

- стоимость комплектующих изделий, подвергающихся монтажу и (или) полуфабрикатов, подвергающихся дополнительной обработке в организации;

- стоимость топлива;

- амортизация по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг;

- стоимость работ (услуг), выполненных (оказанных) сторонними лицами, и непосредственно относящихся к выпускаемой продукции (выполняемым работам, оказываемым услугам);

- расходы на оплату труда работников, занятых производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, а также начисленные на заработную плату страховые взносы;

- иные затраты, которые непосредственно относятся к выпускаемой продукции (работам, услугам).

Учет прямых затрат на производство ведется по видам деятельности (видам выпускаемой продукции) на счетах 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство» и 29 «Обслуживание производства и хозяйства», прямые затраты по сдаче имущества в аренду списываются на дебет 90.02.1. «Себестоимость продаж».

По дебету указанных счетов отражаются прямые расходы на производство готовой продукции (работ, услуг).

Управленческие расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

2.7.2. Управленческие расходы в соответствии с п.18 ФСБУ 5/2019 «Запасы» в себестоимость приобретаемых (создаваемых) запасов не включаются и в соответствии с п.9 ПБУ «Расходы организации» признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности (ежемесячно списываются с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи»).

2.7.3. НЗП и готовая продукция оцениваются по фактической себестоимости в сумме прямых и косвенных затрат (п.27 ФСБУ 5/2019).

2.7.4. Затраты по оказанным услугам ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», без отражения НЗП.

2.8. Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг)

Учет реализации продукции (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации продукции (работ, услуг) производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Доходами от обычных видов деятельности признаются следующие доходы от реализации:

- предоставление в аренду имущества

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций», утв. Приказом Минфина РФ от №32н 06.05.1999 (далее – ПБУ «Доходы организаций»).

2.9. Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов, в том числе расходы на страхование, расходы на приобретение компьютерных программ, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Списание расходов будущих периодов производится равными долями в течение их срока полезного использования в дебет счетов учета затрат.

В состав расходов будущих периодов включаются:

- платежи за пользование неисключительными правами на программный продукт;
- расходы, понесенные в связи со страхованием имущества;
- расходы, связанные с получением лицензий;
- расходы связанные с аттестацией рабочих мест.

2.10. Учет финансовых вложений и заемных средств

К учету в составе финансовых вложений организации принимаются активы, отвечающие требованиям, изложенным в п.2 ПБУ «Учет финансовых вложений», утв. Приказом Минфина РФ №126н от 10.12.2002. В том числе, в составе финансовых вложений учитывается дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования. Не относятся к финансовым вложениям векселя, выданные организацией - векселедателем организации - продавцу при расчетах за проданные товары, продукцию, выполненные работы, оказанные услуги.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается каждый отдельный объект финансовых вложений.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. В частности, при приобретении финансовых вложений за плату их первоначальной стоимостью признаются фактические затраты на приобретение. Если организации оказаны информационные и консультационные услуги, связанные с принятием решения о приобретении финансовых вложений, и организация не

принимает решения о таком приобретении, стоимость указанных услуг относится на финансовые результаты.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из стоимости каждой единицы.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями в соответствии с ПБУ «Доходы организации».

Предприятие учитывает полученные заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, до истечения указанного срока в составе долгосрочной задолженности.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, определяемые в соответствии с п. 19 ПБУ «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию», включаются предприятием в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Предприятие не осуществляет расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости – п.23 ПБУ 19/02.

2.11. Учет денежных средств и денежных эквивалентов

К денежным эквивалентам (высоколиквидным финансовым вложениям, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости) относятся депозиты до востребования.

При составлении отчета о движении денежных средств к денежным потокам от текущих операций относятся денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их продажи в течение трех месяцев.

Денежные потоки при осуществлении краткосрочных финансовых вложений (сроком до трех месяцев) за счет заемных средств отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто.

При составлении отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным Банком РФ на дату осуществления или поступления платежа.

2.12. Учет расчетов по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. При этом отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на

прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В соответствии с п. 19 ПБУ «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в развернутой форме.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Расход по налогу на прибыль определяется балансовым способом.

2.13. Бухгалтерская отчетность

Общество применяет общеустановленные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах согласно Приложению № 1 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 №66н.

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам, акционерам), кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.

Суммы выданных авансов и предварительной оплаты работ, услуг, связанные с приобретением (созданием) объектов внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе в разделе «Внеоборотные активы».

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факту хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

2.14. Изменение учетной политики

Изменений учетной политики в отчетном году не было.

Генеральный директор

Казанская Г.И.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		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 - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	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.	29	-	248	(195)	-	-	X	X	82	-
	За 2024 г.	188	-	180	(339)	-	-	X	X	29	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	29	-	248	(195)	-	-	-	-	82	-
	За 2024 г.	151	-	5	(127)	-	-	-	-	29	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7	-	-	(7)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	29	-	175	(204)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	981	-	2 275	-	(422)	-	X	2 834	-	-
	За 2024 г.	950	-	347	-	(316)	-	X	981	-	-

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	32	32	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	32	32	-	-	-	-

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.	-	2 000	-	-	-	-	2 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	2 000	-	-	-	-	2 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 575	3 194	1	(1 872)	-	-	3 898
	За 2024 г.	2 525	315	-	(265)	-	-	2 575
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	72	829	-	(222)	-	-	679
	За 2024 г.	56	63	-	(47)	-	-	72
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6	816	-	-	-	-	822
	За 2024 г.	20	3	-	(17)	-	-	6
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1	1 231	-	(697)	-	-	535
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	994	168	-	-	-	-	1 162
	За 2024 г.	994	-	-	-	-	-	994
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	269	-	-	(143)	-	-	127
	За 2024 г.	168	101	-	-	-	-	269
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	215	94	1	(22)	-	-	288
	За 2024 г.	201	16	-	(2)	-	-	215
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	45	-	-	(22)	-	-	23
	За 2024 г.	51	-	-	(6)	-	-	45
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	12	3	-	-	-	-	16
	За 2024 г.	-	12	-	-	-	-	12
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	8	-	-	(5)	-	-	3
	За 2024 г.	10	-	-	(2)	-	-	8
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	977	9	-	(761)	-	-	225
	За 2024 г.	1 063	104	-	(190)	-	-	977
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	15	-	-	-	-	18
	За 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 575	5 194	1	(1 872)	-	X	5 898
	За 2024 г.	2 525	315	-	(265)	-	X	2 575

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	(697)	-	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	(697)	-	-

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	195	8
Затраты на оплату труда	10	408
Отчисления на социальные нужды	3	122
Амортизация	175	109
Прочие затраты	1 071	663
Итого по элементам	1 453	1 311
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 453	1 311

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.	-	-	-	-