КриоГЗС

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «Криогаз Заправочные Системы»

Санкт-Петербург

СОДЕРЖАНИЕ

1. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ООО «Криогаз Заправочные Системы»..... 3
2. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ..... 4
2.1. Основные средства..... 5
2.2. Нематериальные активы..... 6
2.3. Материально-производственные запасы..... 7
2.4. Расходы будущих периодов..... 8
2.5. Дебиторская и кредиторская задолженность..... 8
2.6. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте..... 9
2.7. Денежные средства и их эквиваленты..... 9
2.8. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества..... 9
3.Табличные формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах..... 11

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Криогаз Заправочные Системы» (далее – Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными Российскими Стандартами Бухгалтерского Учета.

1. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ООО «Криогаз Заправочные Системы»

Начало финансово-хозяйственной деятельности Общества – 19.08.2022года, регистрационный номер (ОГРН) 1224700014351.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Криогаз Заправочные Системы». (Решение об изменении наименования принято 20.02.2025, предыдущее наименование «Криогаз-Тосно», дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей сведения 27.02.2025 за ГРН 2254700849050)

Наименование на английском языке: CryoGZS Ltd.

На дату составления пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г. в ООО «Криогаз Заправочные Системы» утвержден Устав в первой редакции, которая действует с 13.05.2025г. на основании Решения единственного учредителя №4/2025 от 07.04.2025г.

ООО «Криогаз Заправочные Системы» зарегистрировано с 10.03.2025 по адресу: Российская Федерация, Санкт-Петербург, внутригородское муниципальное образование города федерального значения Санкт-Петербурга муниципальный округ Гагаринское, проспект Витебский, сооружение 17/1 на основании Решения № 2/2025 об изменении адреса местонахождения Общества (дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей сведения 14.05.2025 за ГРН 2257805030415).

Место нахождения Общества: до 21.03.2025г. Российская Федерация, Ленинградская область, г. Тосно. С 21.03.2025 местонахождение Общества: г. Санкт-Петербург.

Общество зарегистрировано по месту нахождения в налоговом органе Межрайонной инспекцией ФНС России № 23 по Санкт-Петербургу.

Основным видом деятельности ООО «Криогаз Заправочные Системы» является Ремонт и техническое обслуживание оборудования) (ОКВЭД 33.12 «Ремонт машин и оборудования»).

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2025 году составила 18 человек.

По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества открыто 5 обособленных подразделений:

Обособленное подразделение «КриоГЗС «Шушары» зарегистрировано с 01 октября 2025 года по адресу: Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, поселок Шушары, Московское шоссе, дом 120, литера А.

Обособленное подразделение КриоГЗС «Дони» зарегистрировано с 01 октября 2025 года по адресу: Ленинградская область, Гатчинский муниципальный район, Веревское сельское поселение, д. Дони, уч.28.

Обособленное подразделение «КриоГЗС Астрономическая» зарегистрировано с 01 октября 2025 года по адресу: г. Санкт-Петербург, г. Петергоф, ул. Астрономическая, д. 8, лит. А);

Обособленное подразделение «КриоГЗС Уманский» зарегистрировано с 01 октября 2025 года по адресу: г. Санкт-Петербург, Уманский пер. 80, корпус 4 Литер Г).

Обособленное подразделение «КриоГЗС Красное село» зарегистрировано с 01 октября 2025 года по адресу: г. Санкт-Петербург, г. Красное Село, Кингисеппское шоссе, дом 47, литера А.

По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества закрыто одно обособленное подразделение.
Снято с учета 02.12.2025года **Обособленное подразделение «КриоГЗС Софийская»** по адресу: г. Санкт-Петербург, п. Шушары, Колпинское шоссе, земельный участок 141;

В Обществе не предусмотрено и не избирается Совет директоров.

Исполнительные органы
Единоличным исполнительным органом ООО «Криогаз Заправочные Системы»
является генеральный директор – Шулика Алексей Юрьевич, избранный на занимаемую должность на основании Решения единственного учредителя №8/2025 от 27.08.2025г. Срок полномочий генерального директора 3 (три) года.
До 27.08.2025 генеральным директором Общества являлся Чмиль Валентин Яковлевич, избранный Решением № 7 единственного участника от 25.04.2024.

Состав ревизионной комиссии
Ревизионная комиссия (ревизор) на 2025 год не избиралась.

Бухгалтерской отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту.

2. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

Бухгалтерский учет Общества ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ №34н от 29.07.1998г, а также действующими положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерский учет ведется на основе плана счетов и инструкции по его применению, утвержденного Приказом Минфина РФ №94н от 31.10.2000г. Налоговый учет ведется в соответствии с Налоговым Кодексом РФ. Принятым 05.08.2000г. Приказом №118-ФЗ.
В соответствии с п.1 ст.12 Федерального закона №402-ФЗ объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению.
Критерий для определения уровня существенности ошибки в бухгалтерском учете устанавливается в размере 5 (пяти) процентов от статьи бухгалтерской отчетности.

2.1. Основные средства

В отношении активов, одновременно характеризующихся признаками, приведенными в п.4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», установлен лимит стоимости для отдельного объекта основных средств в размере 100 тыс.руб. Затраты на приобретение, создание активов, стоимостью ниже установленного лимита, признаются расходами периода, в котором они понесены, а сами активы отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе основных средств за балансом.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях улучшения и (или) восстановления объекта.

Переоценка основных средств не производится.

Начисление амортизации производится ежемесячно, при начислении используется линейный метод. Начисление/прекращение начисления амортизации производится в месяце, следующем за месяцем ввода в эксплуатацию/списания с учета объекта основных средств. В случаях простоя или временного прекращения использования начисление амортизации не приостанавливается.

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного периода, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

Срок полезного использования определяется с учетом ожидаемого периода и режима эксплуатации, морального устаревания и планов по модернизации и технического перевооружения. Для целей бухгалтерского учета основные средства классифицируются по группам:

Группа ОС	**Срок полезного использования, год**
Здания	15-25
Земельные участки	99
Сооружения	5-30
Машины и оборудование (кроме офисного)	3-20
Офисное оборудование	2-7
Транспортные средства	3-10
Производственный и хозяйственный инвентарь	2-15
Другие виды основных средств	2-15

Начисление амортизации для целей бухгалтерского учета ведется на счете 02 плана счетов, в корреспонденции со счетами 20,25,26,44.

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течении срока аренды.

В отношении договоров, отвечающих условиям п.5 ФСБУ 25/218 и действующих на дату начала применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» применяется упрощенный порядок отражения операций по аренде: по каждому договору аренды единовременно признается на конец года, предшествующему году, начиная с которого применяется настоящий Стандарт, право пользования активом и обязательство по аренде.

Право пользования активом (далее – ППА) оценены по фактической стоимости, включающей первоначальную оценку обязательства по аренде, авансовые платежи по договору аренды, затраты на ремонт арендуемого объекта, произведенные до начала его использования и величину оценочного обязательства в соответствии с пп. Г п.13 ФСБУ 25/2018. Для расчета приведенной стоимости будущих арендных платежей использована среднеотраслевая ставка дисконтирования, действующая на дату приема актива в пользование.

Стоимость ППА погашается посредством ежемесячно начисляемой амортизации. Срок полезного использования ППА определяется с учетом условий договора аренды.

Переоценка ППА не производится. Фактическая стоимость ППА и величина обязательства по аренде может быть пересмотрена в случае изменений условий договора аренды. При прекращении договора аренды балансовая стоимость ППА и обязательства по аренде списываются в соответствующей части. Образовавшаяся при этом разница признается в качестве дохода или расхода в составе прибыли (убытка).

В отношении учета затрат организации на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств применяются положения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Капитальными вложениями в бухгалтерском учете признаются фактические затраты, обеспечивающие получение экономических выгод в течение периода более 12 месяцев. В сумму фактических затрат включаются суммы, уплаченные Поставщикам (за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов); стоимость запасов и амортизация ОС, использованных при осуществлении капитальных вложений; заработная плата работникам, труд которых используется для осуществления капитальных вложений, а также суммы налогов и сборов с выплат работникам; проценты, связанные с осуществлением капитальных вложений, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива; оценочное обязательство и иные затраты, определяемые с учетом п.11-14 ФСБУ 26/2020.

Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств. В случае фактического начала эксплуатации части объекта капитальных вложений до ввода в эксплуатацию объекта капитальных вложений в целом, организация признает такую часть капитальных вложений объектом основных средств.

Общество ежегодно на 31 декабря проверяет на обесценение капитальные вложения.

2.2. Нематериальные активы

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации об объектах нематериальных активов Общества осуществляется в соответствии с требованиями: Гражданского кодекса Российской Федерации (часть четвертая) от 18.12.2006 № 230-ФЗ; Федерального стандарта бухгалтерского учета «Нематериальные активы» ФСБУ 14/2022 (утв. Приказом Минфина РФ от 30.05.2022 № 86н).

Принятие к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных осуществляется при соблюдении условий признания их нематериальными активами согласно ФСБУ 14/2022:

- объект не имеет материально-вещественной формы;
- способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования в ходе обычной деятельности при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд Общества;

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев;
- Общество имеет право на получение экономических выгод, которые данный объект способен приносить в будущем (в частности, у Общества в отношении в отношении такого актива при его приобретении или создании возникли исключительные права, права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на такой актив), а также имеются ограничения доступа иных лиц к таким экономическим выгодам (контроль над объектом);
- возможность выделения или отделения (идентификации) объекта от других активов.

Для целей бухгалтерского учета нематериальные активы классифицируются по видам и группам:

Вид НМА	**Группа НМА**
Программы ЭВМ	по отношению к использованию программ
	по категориям прав (исключительные/неисключительные)
Информационные системы	Сайты
	Порталы
	Базы данных
Лицензии и разрешения	Лицензии
	Сертификаты
	Разрешения
Средства индивидуализации	Товарные знаки
	Патенты

Общество использовало альтернативный способ перехода на ФСБУ 14/2022, без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за предшествующие периоды.

Общество ежегодно на 31 декабря проверяет нематериальные активы на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости в составе прибыли (убытка) периода, в котором они возникли.

2.3. Материально-производственные запасы

Учет запасов в отчетном периоде ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Материально-производственные запасы (далее-МПЗ) отражаются в учете по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В бухгалтерском балансе материально-производственные запасы отражены в соответствии с их классификацией, исходя из способа использования в производстве готовой продукции, выполнения работ, оказания услуг либо для управленческих нужд Общества.

В соответствии с п.п. б пункта 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы» при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средневзвешенной себестоимости.

В соответствии с п.26 ФСБУ 5/2019 «Запасы» в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции не включаются затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса.

Приобретенные товары, предназначенные для продажи, учитываются на счете 41 «Товары» по покупным ценам (стоимости приобретения). Транспортные расходы на доставку товаров учитываются на счете 44 (расходы на продажу) и ежемесячно распределяются по методу среднего процента на реализованные и нереализованные товары.

Потери СПГ (сжиженного природного газа) при операциях слива на объектах потребления относятся в дебет счета 44 на основании утвержденных в организации «Норм технологических потерь».

Резерв под снижение стоимости запасов создается Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Резерв под снижение стоимости запасов образуется за счет финансовых результатов Общества и рассчитывается отдельно в аналитике по счетам бухгалтерского учета (сч.10, 41, 43) исходя из фактической учетной стоимости.

Общество ежегодно на отчетную дату (последнее число отчетного года):

- проверяет состояние МПЗ на отчетную дату в разрезе сроков их хранения на складе организации на предмет их обесценения;
- отражает сумму резерва в составе расходов по обычным видам деятельности;
- контролирует величину обесценения по мере выбытия МПЗ (в том числе при их реализации), под обесценение которых был создан резерв.

Резерв корректируется на последнее число каждого отчетного периода (года). В отчетности при создании резерва стоимость запасов отражается за вычетом начисленного резерва.

2.4. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам списываются по назначению равномерно в течении периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, со сроком использования более 12 месяцев, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности по статье «Прочие внеоборотные активы».

2.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течении пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее высказывания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Общество ежеквартально по результатам инвентаризации создает резерв по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично и утверждается Приказом Генерального директора на основании Протокола комиссии.

2.6. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте осуществляется в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость, которых выражена в иностранной валюте», утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.11.2006г. №154н.

Для отражения данных в бухгалтерской отчетности в рублевом эквиваленте используются курсы валют, установленные ЦБ РФ на отчетные даты:

	31.12.2025	**31.12.2024**
1 Доллар США	78,2267	101,6797
1 Евро	92,0938	106,1028
10 Китайских Юаней	111,5920	134,2720

2.7. Денежные средства и их эквиваленты

Определение денежных эквивалентов и составление Отчета о движении денежных средств производятся Обществом в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ №11н от 02.02.2011г.

Денежными эквивалентами, признаются активы, отвечающие следующим критериям:

- высоколиквидные финансовые вложения;
- могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств;
- подвержены незначительному риску изменений стоимости.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто с учетом следующих положений:

- денежные потоки делятся на 3 вида: потоки от текущих операций, потоки от инвестиционной деятельности, потоки от финансовой деятельности. Деление денежных потоков производится с учетом положений ПБУ 23/2044 «Отчет о движении денежных средств»;
- денежные потоки в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции;
- денежные потоки очищены от НДС и отражаются свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Сумма НДС отражается в составе денежных потоков по текущим операциям: в случае положительного значения – по строке «Прочие поступления», в случае отрицательного значения – по строке «Прочие платежи».

2.8. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества.

Формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ

4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность (утв. Приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н).

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в соответствии с федеральными стандартами.

В бухгалтерскую отчетность включаются показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

Порядок заполнения форм отчетности и правила отражения в ней тех или иных показателей, степень детализации определены в соответствии с действующими требованиями законодательства по бухгалтерскому учету, а также требованиями Общества, утвержденных в Учетной политике Общества.

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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

			Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	114 816	(12 558)	-	(114 816)	20 631	(8 073)	-	-	-	-	-
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	114 816	(12 558)	-	(114 816)	20 631	(8 073)	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение

Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	39 559	-	1 744	-	(1 744)	-	39 559	-
	За 2024 г.	28 454	-	21 579	-	(10 474)	-	39 559	-
в том числе: Вложения при строительстве объектов основных средств	За 2025 г.	39 559	-	1 744	-	(1 744)	-	39 559	-
	За 2024 г.	28 454	-	21 579	-	(10 474)	-	39 559	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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:											
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	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.	-	-	53 433	(44 329)	-	-	X	X	9 104	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	11 473	(42)	-	-	(2 436)	-	8 996	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	41 960	(44 287)	-	-	2 436	-	109	-
	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	-	-	-

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	25	-	23 537	-	(25)	-	-	-	23 537	-
	За 2024 г.	28	-	25	-	(28)	-	-	-	25	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	25	-	1 106	-	(25)	-	-	-	1 106	-
	За 2024 г.	28	-	25	-	(28)	-	-	-	25	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	20 243	-	-	-	-	-	20 243	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	2 039	-	-	-	-	-	2 039	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	127	-	-	-	-	-	127	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (страхование)	За 2025 г.	-	-	22	-	-	-	-	-	22	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	25	-	23 537	-	(25)	-	-	X	23 537	-
	За 2024 г.	28	-	25	-	(28)	-	-	X	25	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	33 150	-	-	(33 150)	-	-	-
	За 2024 г.	33 150	-	-	-	-	-	33 150
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	33 150	-	-	(33 150)	-	-	-
	За 2024 г.	33 150	-	-	-	-	-	33 150
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	10 169	33 473	-	(10 176)	-	-	33 465
	За 2024 г.	97 053	6 803	-	(93 687)	-	-	10 169
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	18 210	-	(8)	-	-	18 203
	За 2024 г.	-	8	-	(8)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	1 442	-	-	-	-	1 442
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	45	-	-	-	-	45
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	115	-	-	-	-	115
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	93 680	-	-	(93 680)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	10 169	-	-	(10 169)	-	-	-
	За 2024 г.	3 373	6 796	-	-	-	-	10 169
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	730	-	-	-	-	730
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	6 254	-	-	-	-	6 254
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	1 908	-	-	-	-	1 908
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	4 768	-	-	-	-	4 768
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	43 319	33 473	-	(43 326)	-	X	33 465
	За 2024 г.	130 203	6 803	-	(93 687)	-	X	43 319

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	2 322	-	-	2 322
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	2 322	-	-	2 322
	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	2 477	-
Затраты на оплату труда	32 220	-
Отчисления на социальные нужды	6 036	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	8 108	-
Итого по элементам	48 842	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(109)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	48 733	-

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.	-	-	-	-