

## Общество с ограниченной ответственностью

### «Энерго-Атлантик»

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2025 г

### 1. Общее

Общество с ограниченной ответственностью «Энерго-Атлантик», сокращенное наименование ООО «Энерго-Атлантик», зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве, 29 ноября 2023 года. Основной регистрационный номер 1237700833930. Юридический адрес Общества: 123112, г. Москва, вн. тер. муниципальный округ Пресненский, наб. Пресненская, д. 6, стр. 2, помещ. 12/39. Основными видами деятельности ООО «Энерго-Атлантик» в 2025 году являлись:

- Деятельность агентов по оптовой торговле топливом, рудами, металлами и химическими веществами;
- Оказание транспортно-экспедиционных услуг.

Сведения об учредителях Общества:

- Кусайко Яков Иванович, размер доли 99%. Номинальная стоимость доли 9 990 рублей
- Климошкина Валерия Андреевна, размер доли 1%. Номинальная стоимость доли 100 рублей.

Уставной капитал Общества на 31 декабря 2025 года составлял 10 000 рублей. Уставной капитал Общества оплачен полностью.

В 2025 году в Устав Общества изменения не вносились.

Добавочный капитал Общества на 31 декабря 2025 года отсутствует.

Резервный капитал Общества на 31 декабря 2025 года отсутствует.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения на 31 декабря 2025 года отсутствуют.

Численность работающих на отчетную дату составляла 18 человек (на 31 декабря 2024 года – 18 человек)

Руководство текущей деятельностью Общества, согласно Уставу, осуществляется единоличным исполнительным органом - генеральным директором – Кусайко Яков Иванович.

Ревизионная комиссия формируется в соответствии с Уставом Общества.

Бухгалтерскую отчетность Общества подписывает генеральный директор Кусайко Яков Иванович.

Утверждение годовой бухгалтерской отчетности относится к компетенции собрания участников общества.

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации.

### 2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

#### 2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

#### 2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

#### 2.3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

#### 2.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, расчет стоимости чистых активов.

#### 2.5. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

#### 2.6. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

#### 2.7. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

#### 2.8. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

#### 2.9. Расчеты по налогу на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

#### 2.10. Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств общая сумма платежа по всем налогам, сборам и иным обязательным платежам, расчеты по которым осуществляются через единый налоговый счет, представляется в составе денежных потоков от текущих операций (п. 2 Рекомендации БМЦ Р-175/2025-КпР "Единый налоговый счет"). Отложенные налоговые активы в отношении накопленного налогового убытка, которые на 31 декабря 2025 года составили 68 188 тыс. руб., будут погашаться по мере накопления прибыли.

Следующие обменные курсы иностранных валют к российскому рублю действовали на 31 декабря (в рублях):

	Доллар США	Евро	Юани		
31 декабря 2025 года	00,0000	00,0000	00,0000	00,0000	
31 декабря 2024 года	00,0000	00,0000	00,0000	00,0000	00,0000

### 3. Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие.

Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Бухгалтерская отчетность не содержит исчерпывающего описания всех рисков, которые могут повлиять на деятельность Общества. Ниже описываются основные риски, которые могут существенным образом повлиять на деятельность Общества, его финансовое положение, операционные и финансовые результаты.

#### **4. Учет прав на объекты аренды**

Основные средства, полученные в аренду и признанные в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета («ФСБУ») 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в качестве прав пользования аренды, отражаются в Бухгалтерском балансе в составе строки 1150 «Основные средства».

Общество признает предмет аренды на дату его предоставления в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде по всем объектам учета аренды, за исключением следующих объектов учета аренды:

- срок аренды составляет менее 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- договоров аренды земельных участков, арендная плата по которым определяется от кадастровой стоимости земельного участка;
- арендатор и арендодатель имеют право расторгнуть договор, не запрашивая согласия другой стороны, с выплатой не более чем незначительного штрафа.

По таким объектам арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды или на основе другого систематического подхода, отражающего характер использования арендатором экономических выгод от предмета аренды.

Право пользования активом признается по фактической стоимости, которая включает:

- величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды и до такой даты, без учета налога на добавленную стоимость;
- затраты Общества в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
- величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

В случае если предусмотрено право выкупа предмета аренды и Общество намерено этим правом воспользоваться, то Общество оценивает справедливую стоимость активов в аренде.

Впоследствии стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации линейным способом.

Срок полезного использования не превышает срока аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

Сумма начисленной амортизации по предмету аренды признается в составе расходов по обычным видам деятельности.

#### **5. События после отчетной даты**

Других событий, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания настоящей бухгалтерской отчетности, не произошло.

Для случаев, если существенных событий после отчетной даты не было.

Событий, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания настоящей бухгалтерской отчетности, не произошло.

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Кусайко Я.И.

25.03.2026

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2025г.	244	(144)	-	(44)	44	(100)	-	-	-	200	(200)
	5110	за 2024г.	-	-	244	-	-	(144)	-	-	-	244	(144)
в том числе:													
Лицензии и разрешения	5101	за 2025г.	44	(44)	-	(44)	44	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2024г.	-	-	44	-	-	(44)	-	-	-	44	(44)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

показателя	Код	31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	года		Изменения за период			На конец периода	
			п е р в о н а	часть стоимости, списанной на	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-

**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного	принято к учету в качестве нематериальных активов	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2025г.	-	-	-	-	
	5170	за 2024г.	-	-	-	-	

в том числе:	5161	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	5171	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	5190	за 2024г.	200	44	-	(244)	-	-	-
в том числе:									
Сайт	5181	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	5191	за 2024г.	200	-	-	(200)	-	-	-
Microsoft Office 2021 Home and Business/Дом и Бизнес BOX (Коробочная версия)	5182	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	5192	за 2024г.	-	15	-	(15)	-	-	-
Microsoft Office 2021 Home and Business/Дом и Бизнес BOX (Коробочная версия) 1	5183	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	5193	за 2024г.	-	15	-	(15)	-	-	-
Microsoft Office 2021 Home and Business/Дом и Бизнес BOX (Коробочная версия) 2	5184	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-
	5194	за 2024г.	-	15	-	(15)	-	-	-

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	года	Изменения за период							На конец периода	
				Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
(без учета доходных вложений в материальные)	5200	за 2025г.	-	5 553	(2 446)	2 175	(2 796)	-	-	-	3 107	(621)
в том числе:	5210	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5201	за 2025г.	-	5 553	(2 446)	2 175	(2 796)	-	-	-	3 107	(621)
	5211	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или	
строительство и незаконченные операции по	5240	за 2025г.	-	5 553	-	(5 553)	-
в том числе:	5250	за 2024г.	-	-	-	-	-
Офис, Город Москва, наб Пресненская, д. 6,	5241	за 2025г.	-	2 446	-	(2 446)	-
	5251	за 2024г.	-	-	-	-	-
2026 Офис, Город Москва, наб	5242	за 2025г.	-	3 107	-	(3 107)	-
	5252	за 2024г.	-	-	-	-	-

### 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	26	-	-
в том числе:	2	-	-
средств в результате частичной ликвидации - всего:	27	-	-
в том числе:	2	-	-

### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	31 декабря 2025г.	31 декабря 2024г.	31 декабря 2023г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

## 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	года	Изменения за период					На конец периода	
				Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.8

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	31 декабря 2025г.	31 декабря 2024г.	31 декабря 2023г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			с величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2025г.	-	-	2 835 298	(2 835 298)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2024г.	-	-	2 260	(2 260)	-	-	X	-	-	-
в том числе:												
Сырье, материалы и	5401	за 2025г.	-	-	236	(236)	-	-	115	-	-	-

другие аналогичные	5421	за 2024г.	-	-	-	537	(537)	-	-	466	-	-
Готовая продукция	5402	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном	5405	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	-	-	-	2 835 062	(2 835 062)	-	-	-	-	-
	5426	за 2024г.	-	-	-	1 723	(1 723)	-	-	-	-	-
	5407	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

#### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	31 декабря 2025г.	31 декабря 2024г.	31 декабря 2023г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

#### 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

##### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	года	Изменения за период									На конец периода		
				поступление			выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат						восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2025г.	#	-	529 940	-	(17 624 537)	-	-	-	11 973	2 309	9 854 706	-	-
	5530	за 2024г.	#	-	26 931 303	-	-	-	-	-	-	-	26 935 021	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и	5511	за 2025г.	#	-	523 826	-	(17 274 885)	-	-	-	11 973	2 178	9 844 395	-	-
	5531	за 2024г.	-	-	26 581 302	-	-	-	-	-	-	-	26 581 302	-	-
Авансы выданные	5512	за 2025г.	#	-	1 810	-	-	-	-	-	-	-	2 148	-	-
	5532	за 2024г.	#	-	54	-	-	-	-	-	-	-	339	-	-
Прочая	5513	за 2025г.	#	-	4 304	-	(349 652)	-	-	-	-	131	8 162	-	-
	5533	за 2024г.	#	-	349 947	-	-	-	-	-	-	-	353 380	-	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2025г.	#	-	529 940	-	(17 624 537)	-	-	X	11 973	2 309	9 854 706	-	-
	5520	за 2024г.	#	-	26 931 303	-	-	-	-	X	-	-	26 935 021	-	-

##### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

##### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025г.	-	2 440	-	-	-	-	-	-	2 440
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2025г.	27 085 804	520 838	-	(17 728 199)	-	-	11 973	2 309	9 892 724
	5580	за 2024г.	3 346	27 085 029	-	(5 434)	-	-	-	-	27 085 804
в том числе:											
расчеты с поставщиками и	5561	за 2025г.	26 722 564	515 556	-	(17 364 070)	-	-	-	-	9 874 050
	5581	за 2024г.	411	26 722 324	-	(171)	-	-	-	-	26 722 564
авансы полученные	5562	за 2025г.	361 841	4 777	-	(363 376)	-	-	11 973	2 178	17 393
	5582	за 2024г.	2 168	361 841	-	(2 168)	-	-	-	-	361 841
расчеты по налогам и	5563	за 2025г.	900	505	-	(124)	-	-	-	-	1 281
взносам	5583	за 2024г.	602	530	-	(3 094)	-	-	-	-	900
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2025г.	498	-	-	(629)	-	-	-	-	131
	5586	за 2024г.	164	334	-	-	-	-	-	-	498
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025г.	27 085 804	520 838	-	(17 728 199)	-	X	11 973	2 309	9 892 724
	5570	за 2024г.	3 346	27 085 029	-	(5 434)	-	X	-	-	27 085 804

##### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 2025г.	31 декабря 2024г.	31 декабря 2023г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

#### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	179	510
Расходы на оплату труда	5620	18 299	10 915
Отчисления на социальные нужды	5630	3 425	1 880
Амортизация	5640	2 896	144
Прочие затраты	5650	2 810 379	565 431
Итого по элементам	5660	2 835 178	578 880
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 835 178	578 880

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	31 декабря 2023г.	31 декабря 2024г.	31 декабря 2025г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.		
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-		
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-		
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-		
Бюджетные кредиты - всего					
		на начало года	получено за год	возвращено за год	на конец года
	за 2025г.	5910	-	-	-
	за 2024г.	5920	-	-	-
в том числе:					
	за 2025г.	5911	-	-	-
	за 2024г.	5921	-	-	-