

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<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                               |            |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость |                                                |                                             |
| Нематериальные активы - всего | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                              | -                                           |
|                               | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                              | -                                           |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя                                  | Период     | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                | На конец периода                               |                                             |
|----------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                          |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                                          |            |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость |                                                |                                             |
| Нематериальные активы,<br>созданные организацией - всего | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                              | -                                           |
|                                                          | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                              | -                                           |

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя                                                   | Период     | На начало года         |                            | Изменения за период |             |         |                                                            | На конец периода       |                            |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|----------------------------|---------------------|-------------|---------|------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------|
|                                                                           |            | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в<br>качестве<br>нематериальных<br>активов | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение |
| Капитальные вложения на<br>приобретение нематериальных активов<br>- всего | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
| Капитальные вложения на создание<br>нематериальных активов - всего        | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
| Капитальные вложения на улучшение<br>нематериальных активов - всего       | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |

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

| Наименование показателя                                                                                                                    | Период     | На начало года | Изменения за период |         | На конец периода           |                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|---------------------|---------|----------------------------|-------------------------------------------|
|                                                                                                                                            |            |                | затраты             | списано | по фактическим<br>затратам | по рыночной<br>стоимости (при<br>наличии) |
| Средства индивидуализации, создаваемые<br>собственными силами организации - всего                                                          | 3а 2025 г. | -              | -                   | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                            | 3а 2024 г. | -              | -                   | -       | -                          | -                                         |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности,<br>средства индивидуализации, не отвечающие признакам<br>нематериального актива - всего | 3а 2025 г. | -              | -                   | -       | -                          | -                                         |
|                                                                                                                                            | 3а 2024 г. | -              | -                   | -       | -                          | -                                         |

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                | Период     | На начало года                           |                                       | поступило | списано                                  |                                       | Изменения за период |             | переоценка                               |                         | переклассифицировано                     |                                       | На конец периода                         |                                       |
|------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                        |            | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |           | 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 | 3а 2025 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -                   | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
|                                                                        | 3а 2024 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -                   | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
| Инвестиционная недвижимость - всего                                    | 3а 2025 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -                   | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
|                                                                        | 3а 2024 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -                   | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя            | Период     | На начало года                        |                                       | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) |                                       | Изменения за период |             | переоценка                            |                         | На конец периода                      |                                       |
|------------------------------------|------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------|-------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|                                    |            | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |                                                       | фактическая (переоцененная) стоимость               | накопленные амортизация и обесценение | амортизация         | обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
|                                    |            |                                       |                                       |                                                       |                                                     |                                       |                     |             |                                       |                         |                                       |                                       |
| Права пользования активами - всего | 3а 2025 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -                   | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |
|                                    | 3а 2024 г. | -                                     | -                                     | -                                                     | -                                                   | -                                     | -                   | -           | -                                     | -                       | -                                     | -                                     |

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:<br>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 | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                               | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
| в том числе:<br>Автомобили                                    | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                               | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
| Другие виды основных средств                                  | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                               | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание запасов и затрат             | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |

|                                                                             |            |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| создание основных средств - всего                                           | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                             | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

| Наименование показателя                                                                | Период     | На начало года      |                         | Изменения за период |             |         |                                                        | На конец периода    |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
|                                                                                        |            | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего               | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего                   | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                   | Период     | На начало года           |                           | Изменения за период |                          |                           |                                                                      |                                                    |                      | На конец периода         |                           |
|-------------------------------------------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                           |            | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило           | списано                  |                           | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|                                           |            |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                                                                      |                                                    |                      |                          |                           |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего  | За 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | За 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 26 946                   | -                         | 2 541               | (29 487)                 | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | За 2024 г. | 25 001                   | -                         | 2 345               | (400)                    | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 26 946                   | -                         |
| в том числе: Предоставленные займы        | За 2025 г. | 26 946                   | -                         | 2 541               | (29 487)                 | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | За 2024 г. | 25 001                   | -                         | 2 345               | (400)                    | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 26 946                   | -                         |
| Итого                                     | За 2025 г. | 26 946                   | -                         | 2 541               | (29 487)                 | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | За 2024 г. | 25 001                   | -                         | 2 345               | (400)                    | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 26 946                   | -                         |

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя           | Период     | На начало года            |                        | Изменения за период |                           |                        |                        |                           |                        | На конец периода          |                        |
|-----------------------------------|------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
|                                   |            | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты             | списано                   |                        | резерв под обесценение | изменения видов запасов   |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
|                                   |            |                           |                        |                     | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                           |                        |
| Запасы - всего                    | 3а 2025 г. | 13 749                    | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | X                         | X                      | 13 749                    | -                      |
|                                   | 3а 2024 г. | 13 389                    | -                      | 368                 | (8)                       | -                      | -                      | X                         | X                      | 13 749                    | -                      |
| в том числе:<br>Сырье и материалы | 3а 2025 г. | 13 749                    | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | 13 749                    | -                      |
|                                   | 3а 2024 г. | 13 381                    | -                      | 368                 | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | 13 749                    | -                      |
| Товары                            | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                   | 3а 2024 г. | 8                         | -                      | -                   | (8)                       | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |

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   | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | -                     | -                     | -                     |

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) |                                    |           |            |                        |                      | На конец периода     |                               |
|--------------------------------------------------|------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
|                                                  |            | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило                                                                                                                    |                                    | списано   |            |                        | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
|                                                  |            |                      |                               | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                                               | проценты, штрафы и иные начисления | погашено  | на расходы | восстановление резерва |                      |                      |                               |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего   | За 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | За 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего  | За 2025 г. | 160 094              | -                             | 7 622                                                                                                                        | -                                  | (153 921) | -          | -                      | -                    | 13 795               | -                             |
|                                                  | За 2024 г. | 183 895              | -                             | 33 063                                                                                                                       | -                                  | (56 864)  | -          | -                      | -                    | 160 094              | -                             |
| в том числе:                                     |            |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |           |            |                        |                      |                      |                               |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками            | За 2025 г. | 47 247               | -                             | 501                                                                                                                          | -                                  | (46 887)  | -          | -                      | -                    | 861                  | -                             |
|                                                  | За 2024 г. | 65 709               | -                             | 13 581                                                                                                                       | -                                  | (32 043)  | -          | -                      | -                    | 47 247               | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками             | За 2025 г. | 28 773               | -                             | 7 115                                                                                                                        | -                                  | (35 199)  | -          | -                      | -                    | 689                  | -                             |
|                                                  | За 2024 г. | 37 424               | -                             | 14 559                                                                                                                       | -                                  | (23 210)  | -          | -                      | -                    | 28 773               | -                             |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками     | За 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | За 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами       | За 2025 г. | 29 348               | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (20 193)  | -          | -                      | -                    | 9 155                | -                             |
|                                                  | За 2024 г. | 28 823               | -                             | 641                                                                                                                          | -                                  | (116)     | -          | -                      | -                    | 29 348               | -                             |
| Авансы по аренде (лизингу)                       | За 2025 г. | 15                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 15                   | -                             |
|                                                  | За 2024 г. | 21                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (6)       | -          | -                      | -                    | 15                   | -                             |
| Расчеты по налогам и сборам                      | За 2025 г. | 1 996                | -                             | 1                                                                                                                            | -                                  | (1 287)   | -          | -                      | -                    | 710                  | -                             |
|                                                  | За 2024 г. | 2 014                | -                             | 6                                                                                                                            | -                                  | (25)      | -          | -                      | -                    | 1 996                | -                             |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС             | За 2025 г. | 3 918                | -                             | 5                                                                                                                            | -                                  | (2 401)   | -          | -                      | -                    | 1 522                | -                             |
|                                                  | За 2024 г. | 2 593                | -                             | 1 326                                                                                                                        | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 3 918                | -                             |
| Расчеты по ЕНС                                   | За 2025 г. | 509                  | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 509                  | -                             |
|                                                  | За 2024 г. | 385                  | -                             | 352                                                                                                                          | -                                  | (228)     | -          | -                      | -                    | 509                  | -                             |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 177                  | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 177                  | -                             |
|                                                  | За 2024 г. | 177                  | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 177                  | -                             |
| Расчеты с персоналом по оплате труда             | За 2025 г. | 124                  | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (12)      | -          | -                      | -                    | 112                  | -                             |
|                                                  | За 2024 г. | 78                   | -                             | 46                                                                                                                           | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 124                  | -                             |
| Расчеты с подотчетными лицами                    | За 2025 г. | 760                  | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (760)     | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | За 2024 г. | 648                  | -                             | 276                                                                                                                          | -                                  | (164)     | -          | -                      | -                    | 760                  | -                             |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям         | За 2025 г. | 47 184               | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (47 182)  | -          | -                      | -                    | 2                    | -                             |
|                                                  | За 2024 г. | 45 931               | -                             | 2 276                                                                                                                        | -                                  | (1 023)   | -          | -                      | -                    | 47 184               | -                             |
| Расходы будущих периодов                         | За 2025 г. | 43                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 43                   | -                             |
|                                                  | За 2024 г. | 92                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (49)      | -          | -                      | -                    | 43                   | -                             |
| Итого                                            | За 2025 г. | 160 094              | -                             | 7 622                                                                                                                        | -                                  | (153 921) | -          | -                      | X                    | 13 795               | -                             |
|                                                  | За 2024 г. | 183 895              | -                             | 33 063                                                                                                                       | -                                  | (56 864)  | -          | -                      | X                    | 160 094              | -                             |

### 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<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    |           |           |                      | На конец периода |
|-------------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|-----------|----------------------|------------------|
|                                                       |            |                | поступило                                                                                          |                                    | списано   |           | переклассифицировано |                  |
|                                                       |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     | проценты, штрафы и иные начисления | погашено  | на доходы |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего                    | 3а 2025 г. | 194 196        | -                                                                                                  | -                                  | (173 733) | -         | -                    | 20 463           |
|                                                       | 3а 2024 г. | 207 134        | 37 143                                                                                             | -                                  | (50 081)  | -         | -                    | 194 196          |
| в том числе:<br>Долгосрочные кредиты                  | 3а 2025 г. | 50 000         | -                                                                                                  | -                                  | (50 000)  | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | 100 000        | -                                                                                                  | -                                  | (50 000)  | -         | -                    | 50 000           |
| Долгосрочные займы                                    | 3а 2025 г. | 144 196        | -                                                                                                  | -                                  | (123 735) | -         | -                    | 20 463           |
|                                                       | 3а 2024 г. | 107 134        | 37 143                                                                                             | -                                  | (81)      | -         | -                    | 144 196          |
| Краткосрочные обязательства - всего                   | 3а 2025 г. | 5 657          | 6 949                                                                                              | -                                  | (6 047)   | -         | -                    | 6 559            |
|                                                       | 3а 2024 г. | 12 247         | 5 532                                                                                              | -                                  | (12 122)  | -         | -                    | 5 657            |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 997            | 2 190                                                                                              | -                                  | (2 881)   | -         | -                    | 306              |
|                                                       | 3а 2024 г. | 6 199          | 1 936                                                                                              | -                                  | (7 138)   | -         | -                    | 997              |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | 3а 2025 г. | 197            | -                                                                                                  | -                                  | (197)     | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | 146            | 55                                                                                                 | -                                  | (4)       | -         | -                    | 197              |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | 151            | 724                                                                                                | -                                  | -         | -         | -                    | 875              |
|                                                       | 3а 2024 г. | 833            | 1 899                                                                                              | -                                  | (2 581)   | -         | -                    | 151              |
| Расчеты по налогам и сборам                           | 3а 2025 г. | 243            | 2 000                                                                                              | -                                  | (283)     | -         | -                    | 1 960            |
|                                                       | 3а 2024 г. | 1 880          | 364                                                                                                | -                                  | (2 001)   | -         | -                    | 243              |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС                  | 3а 2025 г. | 2 300          | -                                                                                                  | -                                  | (2 300)   | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | 2 299          | 1                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | 2 300            |
| Расчеты по ЕНС                                        | 3а 2025 г. | 366            | -                                                                                                  | -                                  | (164)     | -         | -                    | 202              |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | 366                                                                                                | -                                  | -         | -         | -                    | 366              |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению      | 3а 2025 г. | 878            | 2 001                                                                                              | -                                  | (13)      | -         | -                    | 2 866            |
|                                                       | 3а 2024 г. | 2 605          | 670                                                                                                | -                                  | (2 397)   | -         | -                    | 878              |
| Расчеты с персоналом по оплате труда                  | 3а 2025 г. | 496            | 34                                                                                                 | -                                  | (180)     | -         | -                    | 350              |
|                                                       | 3а 2024 г. | 256            | 241                                                                                                | -                                  | (1)       | -         | -                    | 496              |
| Расчеты с подотчетными лицами                         | 3а 2025 г. | 29             | -                                                                                                  | -                                  | (29)      | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | 29             | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | 29               |
| Итого                                                 | 3а 2025 г. | 199 853        | 6 949                                                                                              | -                                  | (179 780) | -         | X                    | 27 022           |
|                                                       | 3а 2024 г. | 219 381        | 42 675                                                                                             | -                                  | (62 203)  | -         | X                    | 199 853          |

### 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 | 3а 2025 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |
|                                 | 3а 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                                                                                | 417        | 305        |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 204        | 7 379      |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 47         | 1 863      |
| Амортизация                                                                                         | -          | 58         |
| Прочие затраты                                                                                      | -          | 32 792     |
| Итого по элементам                                                                                  | 668        | 42 397     |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 668        | 42 397     |



---

**ООО „Генеральная Сурвейерская Компания“**

---

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация экономическую деятельность не осуществляла. Т.к. у нее заблокированы все расчетные счета и ведется спор с таможенными органами РФ.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет [ПБУ 8/2010](#) и [ПБУ 18/02](#).

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные [п. 17](#) ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным [ФСБУ 4/2023](#).