

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

### 1. Основные виды экономической деятельности

*(информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)*

Полное фирменное наименование общества: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ДЕТСКИЙ ЦЕНТР РАЗВИТИЯ И ОБРАЗОВАНИЯ "ПРОФЕССОР ЗАЙЦЕВ" ИНН 7806586143

Дата государственной регистрации: 30.04.2021 г., ОГРН 1217800070828

Юридический адрес общества: г. Санкт-Петербург, ул. Ленская, д. 8, к. 1, лит. А, кв. 2

Почтовый адрес: г. Санкт-Петербург, ул. Ленская, д. 8, к. 1, лит. А, кв. 2

Основным видом деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ДЕТСКИЙ ЦЕНТР РАЗВИТИЯ И ОБРАЗОВАНИЯ "ПРОФЕССОР ЗАЙЦЕВ" является: "Деятельность учреждений клубного типа: клубов, дворцов и домов культуры, домов народного творчества"

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб., доли распределяются между участниками Зайцев Артем Андреевич — 5 тыс. руб. (50%), Смотрова Анастасия Сергеевна — 5 тыс. руб. (50%), по состоянию на 31.12.2025 оплачен в полной сумме.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете», в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

### 2. Учетная политика

*(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная пунктом 45 настоящего Стандарта в текстовой форме)*

### 3. Нематериальные активы

#### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя       | Период     | На начало года                           |                                       | поступило | Изменения за период                      |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | На конец периода                         |                                       |
|-------------------------------|------------|--|---------------------------------------|-----------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
|                               |            | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |           | списано                                  |                                       | амортизация | обесценение | переоценка <sup>1</sup>                  |                         | переклассифицировано                     |                                       | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
|                               |            |  |                                       |           | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |             |             | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |  |                                       |
| Нематериальные активы - всего | за 2025 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
|                               | за 2024 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
| в том числе:<br>(вид)         | за 2025 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | (-)                                   |

|   |            |   |     |   |     |   |     |   |   |   |   |   |   |     |
|---|------------|---|-----|---|-----|---|-----|---|---|---|---|---|---|-----|
|   | за 2024 г. | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | - | - | - | (-) |
| из них<br>исключи-<br>тельные<br>права <sup>4</sup> | за 2025 г. | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | - | - | - | (-) |
|   | за 2024 г. | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | - | - | - | (-) |



### 3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

| Наименование показателя                        | за 2025 г. | за 2024 г. | за 2023 г. |
|--|------------|------------|------------|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего   | -          | -          | -          |
| в том числе:<br>(группа)                       | -          | -          | -          |
| из них<br>созданные<br>организацией            | -          | -          | -          |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | -          | -          | -          |
| в том числе:<br>(группа, объект)               | -          | -          | -          |
| из них<br>созданные<br>организацией            | -          | -          | -          |

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

| Наименование показателя  | за 2025 г. | за 2024 г. | за 2023 г. |
|--|------------|------------|------------|
| Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего                                       | -          | -          | -          |
| в том числе:<br>(группа, объект)   | -          | -          | -          |
| Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего | -          | -          | -          |
| в том числе:<br>(группа, объект)   | -          | -          | -          |

**3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы**

| Наименование показателя   | Период     | На начало года      |                         | Изменения за период |             |         |   | На конец периода    |                         |
|---|------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|---|---------------------|-------------------------|
|   |            | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в качестве нематериальных активов | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | за 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
|   | за 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
| в том числе:<br>(группа, объект)                                    | за 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
|   | за 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего     | за 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
|   | за 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
| в том числе:<br>(группа, объект)                                    | за 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
|   | за 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего    | за 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
|   | за 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
| в том числе:<br>(группа, объект)                                    | за 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
|   | за 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |

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

| Наименование показателя   | Период     | На начало года | Изменения за период |         | На конец периода    |                         |
|---|------------|----------------|---------------------|---------|---------------------|-------------------------|
|   |            |                | затраты             | списано | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего   | за 2025 г. | -              | -                   | -       | -                   | -                       |
|   | за 2024 г. | -              | -                   | -       | -                   | -                       |
| в том числе:<br>(группа, объект)  | за 2025 г. | -              | -                   | -       | -                   | -                       |
|   | за 2024 г. | -              | -                   | -       | -                   | -                       |
| из них исключительные права   | за 2025 г. | -              | -                   | -       | -                   | -                       |
|   | за 2024 г. | -              | -                   | -       | -                   | -                       |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего | за 2025 г. | -              | -                   | -       | -                   | -                       |
|   | за 2024 г. | -              | -                   | -       | -                   | -                       |
| в том числе:<br>(группа, объект)  | за 2025 г. | -              | -                   | -       | -                   | -                       |
|   | за 2024 г. | -              | -                   | -       | -                   | -                       |
| из них исключительные права   | за 2025 г. | -              | -                   | -       | -                   | -                       |
|   | за 2024 г. | -              | -                   | -       | -                   | -                       |



## 4. Основные средства

## 4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя  | Период     | На начало года                           |                                       | поступило | списано                                  |                                       | амортизация | обесценение | Изменения за период                      |                                       |  |                                       | На конец периода                         |                                       |
|--|------------|--|---------------------------------------|-----------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
|  |            | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |           | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |             |             | переоценка <sup>1</sup>                  |                                       | переклассифицировано                     |                                       | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
|  |            |  |                                       |           |  |                                       |             |             | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |  |                                       |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | за 2025 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                                     | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
|  | за 2024 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                                     | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
| в том числе:   |            |  |                                       |           |  |                                       |             |             |  |                                       |  |                                       |  |                                       |
| Земельные участки  | за 2025 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                                     | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
|  | за 2024 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                                     | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
| Другие виды недвижимости   | за 2025 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                                     | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
|  | за 2024 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                                     | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
| Транспорт  | за 2025 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                                     | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
|  | за 2024 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                                     | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
| Другие виды основных средств   | за 2025 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                                     | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
|  | за 2024 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                                     | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
| Инвестиционная недвижимость - всего                                    | за 2025 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                                     | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
|  | за 2024 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                                     | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
| в том числе:   |            |  |                                       |           |  |                                       |             |             |  |                                       |  |                                       |  |                                       |
| Земельные участки  | за 2025 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                                     | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
|  | за 2024 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                                     | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
| Другие виды недвижимости   | за 2025 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                                     | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
|  | за 2024 г. | -  | (-)                                   | -         | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                                     | -  | -                                     | -  | (-)                                   |

**4.2. Наличие и движение прав пользования активами**

| Наименование показателя            | Период     | На начало года                           |                                       | Изменения за период |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | На конец периода                         |                                       |
|------------------------------------|------------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
|                                    |            | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило           | списано                                  |                                       | амортизация | обесценение | переоценка <sup>1</sup>                  |                         | переклассифицировано                     |                                       | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
|                                    |            |  |                                       |                     | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |             |             | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |  |                                       |
| Права пользования активами - всего | за 2025 г. | -  | (-)                                   | -                   | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
|                                    | за 2024 г. | -  | (-)                                   | -                   | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
| в том числе: Земельные участки     | за 2025 г. | -  | (-)                                   | -                   | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
|                                    | за 2024 г. | -  | (-)                                   | -                   | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
| Другие виды недвижимости           | за 2025 г. | -  | (-)                                   | -                   | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
|                                    | за 2024 г. | -  | (-)                                   | -                   | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
| Транспорт                          | за 2025 г. | -  | (-)                                   | -                   | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
|                                    | за 2024 г. | -  | (-)                                   | -                   | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
| Другие виды основных средств       | за 2025 г. | -  | (-)                                   | -                   | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | (-)                                   |
|                                    | за 2024 г. | -  | (-)                                   | -                   | (-)                                      | -                                     | (-)         | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | (-)                                   |

#### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя   | за 2025 г. | за 2024 г. | за 2023 г. |
|---|------------|------------|------------|
| Амортизируемые основные средства - всего  | -          | -          | -          |
| в том числе:<br>Недвижимость  | -          | -          | -          |
| Транспорт   | -          | -          | -          |
| Другие виды основных средств  | -          | -          | -          |
| Неамортизируемые основные средства - всего  | -          | -          | -          |
| в том числе:<br>используемые для реализации<br>законодательства Российской<br>Федерации<br>о мобилизационной подготовке и<br>мобилизации, которые<br>законсервированы<br>(группа, объект) | -          | -          | -          |
| основные средства, потребительские<br>свойства которых с течением времени<br>не изменяются<br>Земельные участки   | -          | -          | -          |
| инвестиционная недвижимость,<br>оцениваемая по переоцененной<br>стоимости<br>(группа, объект)   | -          | -          | -          |

**4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования**

| Наименование показателя   | за 2025 г. | за 2024 г. | за 2023 г. |
|---|------------|------------|------------|
| Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего | -          | -          | -          |
| в том числе:<br>(группа, объект)  | -          | -          | -          |
| Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего   | -          | -          | -          |
| в том числе:<br>(группа, объект)  | -          | -          | -          |
| Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего   | -          | -          | -          |
| в том числе:<br>(группа, объект)  | -          | -          | -          |
| из них<br>созданные организацией  |            |            |            |

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

| Наименование показателя   | Период     | На начало года      |                         | Изменения за период |             |         |   | На конец периода    |                         |
|---|------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|---|---------------------|-------------------------|
|   |            | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в качестве основных средств | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего               | за 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
|   | за 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
| в том числе:<br>(группа, объект)  | за 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
|   | за 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего                   | за 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
|   | за 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
| в том числе:<br>(группа, объект)  | за 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
|   | за 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | за 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
|   | за 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
| в том числе:<br>(группа, объект)  | за 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
|   | за 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |

**4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость**

| Наименование показателя  | Период     | На начало года      |                         | Изменения за период |             |         |   | На конец периода    |                         |
|--|------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|---|---------------------|-------------------------|
|  |            | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в качестве основных средств | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего               | за 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
|  | за 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
| в том числе:<br>(группа, объект)   | за 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
|  | за 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего                   | за 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
|  | за 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
| в том числе:<br>(группа, объект)   | за 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
|  | за 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | за 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
|  | за 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
| в том числе:<br>(группа, объект)   | за 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |
|  | за 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | (-)     | (-)   | -                   | -                       |

## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                   | Период     | На начало года                           |                           | Изменения за период |                          |                           |  |   |                      | На конец периода                         |                           |
|---|------------|--|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|---|----------------------|--|---------------------------|
|   |            | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная корректировка | поступило           | списано                  |                           | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная корректировка |
|   |            |  |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |  |   |                      |  |                           |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего  | за 2025 г. | -  | -                         | -                   | (-)                      | -                         | -  | -   | -                    | -  | -                         |
|   | за 2024 г. | -  | -                         | -                   | (-)                      | -                         | -  | -   | -                    | -  | -                         |
| в том числе: (группа)                     | за 2025 г. | -  | -                         | -                   | (-)                      | -                         | -  | -   | -                    | -  | -                         |
|   | за 2024 г. | -  | -                         | -                   | (-)                      | -                         | -  | -   | -                    | -  | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | за 2025 г. | -  | -                         | -                   | (-)                      | -                         | -  | -   | -                    | -  | -                         |
|   | за 2024 г. | -  | -                         | -                   | (-)                      | -                         | -  | -   | -                    | -  | -                         |
| в том числе: (группа)                     | за 2025 г. | -  | -                         | -                   | (-)                      | -                         | -  | -   | -                    | -  | -                         |
|   | за 2024 г. | -  | -                         | -                   | (-)                      | -                         | -  | -   | -                    | -  | -                         |
| Итого                                     | за 2025 г. | -  | -                         | -                   | (-)                      | -                         | -  | -   | -                    | -  | -                         |
|   | за 2024 г. | -  | -                         | -                   | (-)                      | -                         | -  | -   | -                    | -  | -                         |

**5.2. Иное использование финансовых вложений**

| Наименование показателя  | за 2025 г. | за 2024 г. | за 2023 г. |
|--|------------|------------|------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего                     | -          | -          | -          |
| в том числе:<br>(вид, группа)  | -          | -          | -          |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | -          | -          | -          |
| в том числе:<br>(вид, группа)  | -          | -          | -          |
| Иное использование финансовых вложений                                 | -          | -          | -          |

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя           | Период     | На начало года            |                        | затраты | Изменения за период       |                        |                        |                           |                        | На конец периода          |                        |
|-----------------------------------|------------|---------------------------|------------------------|---------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
|                                   |            | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |         | списано                   |                        | резерв под обесценение | изменения видов запасов   |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
|                                   |            |                           |                        |         | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                           |                        |
| Запасы - всего                    | за 2025 г. | -                         | ( )                    | -       | ( )                       | -                      | -                      | -                         |                        | -                         | -                      |
|                                   | за 2024 г. | -                         | ( )                    | -       | ( )                       | -                      | -                      | -                         |                        | -                         | -                      |
| в том числе:<br>Сырье и материалы | за 2025 г. | -                         | ( )                    | -       | ( )                       | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                   | за 2024 г. | -                         | ( )                    | -       | ( )                       | -                      | -                      | -                         |                        | -                         | -                      |
| Готовая продукция                 | за 2025 г. | -                         | ( )                    | -       | ( )                       | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                   | за 2024 г. | -                         | ( )                    | -       | ( )                       | -                      | -                      | -                         |                        | -                         | -                      |
| Товары                            | за 2025 г. | -                         | ( )                    | -       | ( )                       | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                   | за 2024 г. | -                         | ( )                    | -       | ( )                       | -                      | -                      | -                         |                        | -                         | -                      |
| РБП                               | за 2025 г. | -                         | ( )                    | -       | ( )                       | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                   | за 2024 г. | -                         | ( )                    | -       | ( )                       | -                      | -                      | -                         |                        | -                         | -                      |
| Иные виды запасов                 | за 2025 г. | -                         | ( )                    | -       | ( )                       | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                   | за 2024 г. | -                         | ( )                    | -       | ( )                       | -                      | -                      | -                         |                        | -                         | -                      |

**6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

| Наименование показателя               | за 2025 г. | за 2024 г. | за 2023 г. |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего   | -          | -          | -          |
| в том числе:<br>Готовая продукция     | -          | -          | -          |
| Товары                                | -          | -          | -          |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | -          | -          | -          |
| в том числе:<br>(вид, группа)         | -          | -          | -          |

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                            | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период  |                                    |          |                   |                        | На конец периода     |                      |                               |
|--|------------|----------------------|-------------------------------|--|------------------------------------|----------|-------------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
|  |            | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило  |                                    | погашено | спиано на расходы | восстановление резерва | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
|  |            |                      |                               | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления |          |                   |                        |                      |                      |                               |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего     | за 2025 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
|  | за 2024 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
| в том числе:                                       |            |                      |                               |  |                                    |          |                   |                        |                      |                      |                               |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего    | за 2025 г. | 1 286                | (-)                           | 2 100  | (-)                                | 1 739    | (-)               | -                      | -                    | 1 648                | -                             |
|  | за 2024 г. | -1 324               | (-)                           | 7 057  | (-)                                | 4 446    | (-)               | -                      | -                    | 1 286                | -                             |
| в том числе:                                       |            |                      |                               |  |                                    |          |                   |                        |                      |                      |                               |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками              | за 2025 г. | 1 084                | (-)                           | 1 601  | (-)                                | 396      | (-)               | -                      | -                    | 2 289                | -                             |
|  | за 2024 г. | 1 227                | (-)                           | 1 188  | (-)                                | 1 331    | (-)               | -                      | -                    | 1 084                | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками               | за 2025 г. | -                    | (-)                           | 232  | (-)                                | 1 343    | (-)               | -                      | -                    | -1 111               | -                             |
|  | за 2024 г. | -2 634               | (-)                           | 5 748  | (-)                                | 3 114    | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами         | за 2025 г. | -                    | (-)                           | 217  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | 217                  | -                             |
|  | за 2024 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по аренде (лизингу)                        | за 2025 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
|  | за 2024 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
| НДС по арендным обязательствам                     | за 2025 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
|  | за 2024 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
| НДС налогового агента                              | за 2025 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
|  | за 2024 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Проценты по предоставленным займам                 | за 2025 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
|  | за 2024 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по налогам и сборам                        | за 2025 г. | 1                    | (-)                           | 1  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | 3                    | -                             |
|  | за 2024 г. | -                    | (-)                           | 1  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | 1                    | -                             |
| Расчеты по ЕНС                                     | за 2025 г. | 201                  | (-)                           | 49   | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | 250                  | -                             |
|  | за 2024 г. | 82                   | (-)                           | 120  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | 201                  | -                             |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | за 2025 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
|  | за 2024 г. | 1                    | (-)                           | -  | (-)                                | 1        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | за 2025 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
|  | за 2024 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | за 2025 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
|  | за 2024 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | за 2025 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
|  | за 2024 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | за 2025 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
|  | за 2024 г. | -                    | (-)                           | -  | (-)                                | -        | (-)               | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Итого  | за 2025 г. | 1 286                | (-)                           | 2 100  | (-)                                | 1 739    | (-)               | -                      | -                    | 1 648                | -                             |
|  | за 2024 г. | -1 324               | (-)                           | 7 057  | (-)                                | 4 446    | (-)               | -                      | -                    | 1 286                | -                             |

## 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя       | за 2025 г.           |                      | за 2024 г.           |                      | за 2023 г.           |                      |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                               | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего                         | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
| в том числе:<br>(вид, группа) | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |

**8. Обязательства**

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

| Наименование показателя                               | Период     | На начало года | Изменения за период                     |                                    |          |           | переклассифицировано | На конец периода |
|---|------------|----------------|---|------------------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|
|   |            |                | поступило                               |                                    | списано  |           |                      |                  |
|   |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего                    | за 2025 г. | 38             | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | 38               |
|   | за 2024 г. | 38             | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | 38               |
| в том числе:<br>Долгосрочные кредиты                  | за 2025 г. | -              | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | -                |
|   | за 2024 г. | -              | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | -                |
| Долгосрочные займы                                    | за 2025 г. | 38             | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | 38               |
|   | за 2024 г. | 38             | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | 38               |
| Проценты по долгосрочным займам и кредитам            | за 2025 г. | -              | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | -                |
|   | за 2024 г. | -              | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | -                |
| Краткосрочные обязательства - всего                   | за 2025 г. | 2 833          | 1 022                                   | -                                  | (443)    | (-)       | -                    | 3 413            |
|   | за 2024 г. | 3 002          | 1 873                                   | -                                  | (2 041)  | (-)       | -                    | 2 833            |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | за 2025 г. | 847            | -                                       | -                                  | (410)    | (-)       | -                    | 438              |
|   | за 2024 г. | 527            | 1 667                                   | -                                  | (1 346)  | (-)       | -                    | 847              |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | за 2025 г. | -              | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | -                |
|   | за 2024 г. | 685            | -                                       | -                                  | (685)    | (-)       | -                    | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами            | за 2025 г. | -              | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | -                |
|   | за 2024 г. | -              | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | -                |
| Расчеты по аренде (лизингу)                           | за 2025 г. | -              | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | -                |
|   | за 2024 г. | -              | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | -                |
| НДС налогового агента                                 | за 2025 г. | -              | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | -                |
|   | за 2024 г. | -              | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | -                |
| Краткосрочные кредиты                                 | за 2025 г. | -              | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | -                |
|   | за 2024 г. | -              | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | -                |
| Краткосрочные займы                                   | за 2025 г. | 1 535          | 776                                     | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | 2 311            |
|   | за 2024 г. | 1 435          | 100                                     | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | 1 535            |
| Проценты по краткосрочным займам и кредитам           | за 2025 г. | -              | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | -                |
|   | за 2024 г. | -              | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | -                |
| Расчеты по налогам и сборам                           | за 2025 г. | 168            | -                                       | -                                  | (18)     | (-)       | -                    | 150              |
|   | за 2024 г. | 144            | 24                                      | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | 168              |
| Расчеты по ЕНС  | за 2025 г. | -              | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | -                |
|   | за 2024 г. | -              | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | -                |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению      | за 2025 г. | 213            | 50                                      | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | 263              |
|   | за 2024 г. | 131            | 82                                      | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | 213              |
| Расчеты с персоналом по оплате труда                  | за 2025 г. | 70             | -                                       | -                                  | (15)     | (-)       | -                    | 55               |
|   | за 2024 г. | 80             | -                                       | -                                  | (10)     | (-)       | -                    | 70               |
| Расчеты с подотчетными лицами                         | за 2025 г. | -              | 196                                     | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | 196              |
|   | за 2024 г. | -              | -                                       | -                                  | (-)      | (-)       | -                    | -                |

|  |            |       |       |   |         |     |   |       |
|--|------------|-------|-------|---|---------|-----|---|-------|
| Расчеты с персоналом по прочим операциям   | за 2025 г. | -     | -     | - | (-)     | (-) | - | -     |
|  | за 2024 г. | -     | -     | - | (-)     | (-) | - | -     |
| Расчеты с учредителями                     | за 2025 г. | -     | -     | - | (-)     | (-) | - | -     |
|  | за 2024 г. | -     | -     | - | (-)     | (-) | - | -     |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов | за 2025 г. | -     | -     | - | (-)     | (-) | - | -     |
|  | за 2024 г. | -     | -     | - | (-)     | (-) | - | -     |
| Итого                                      | за 2025 г. | 2 871 | 1 022 | - | (443)   | (-) | - | 3 451 |
|  | за 2024 г. | 3 040 | 1 873 | - | (2 041) | (-) | - | 2 871 |

**8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)**

| Наименование показателя       | за 2025 г. | за 2024 г. | за 2023 г. |
|-------------------------------|------------|------------|------------|
| Всего                         | -          | -          | -          |
| в том числе:<br>(вид, группа) | -          | -          | -          |

### 8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                                   | Период     | На начало года | Изменения за период |          |                      | На конец периода |
|---|------------|----------------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
|   |            |                | признано            | списано  |                      |                  |
|   |            |                |                     | погашено | как избыточная сумма |                  |
| Оценочные обязательства - всего                           | за 2025 г. | -              | -                   | (-)      | (-)                  | -                |
|   | за 2024 г. | -              | -                   | (-)      | (-)                  | -                |
| в том числе: Резервы предстоящих расходов по оплате труда | за 2025 г. | -              | -                   | (-)      | (-)                  | -                |
|   | за 2024 г. | -              | -                   | (-)      | (-)                  | -                |
| Прочие резервы предстоящих расходов                       | за 2025 г. | -              | -                   | (-)      | (-)                  | -                |
|   | за 2024 г. | -              | -                   | (-)      | (-)                  | -                |

**9. Обеспечения обязательств**

| Наименование показателя | за 2025 г. | за 2024 г. | за 2023 г. |
|-------------------------|------------|------------|------------|
| Полученные - всего      | -          | -          | -          |
| в том числе:<br>(вид)   | -          | -          | -          |
| Полученные - всего      | -          | -          | -          |
| в том числе:<br>(вид)   | -          | -          | -          |

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя  | за 2025 г. | за 2024 г. |
|--|------------|------------|
| Материальные затраты   | -          | -          |
| Затраты на оплату труда  | 532        | 1 734      |
| Отчисления на социальные нужды   | 160        | 141        |
| Амортизация  | -          | -          |
| Прочие затраты   | -          | 1 667      |
| Итого по элементам   | 692        | 3 542      |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой<br>продукции | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности  | 692        | 3 542      |

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

| Наименование показателя              | за 2025 г. | за 2024 г. |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Получено бюджетных средств - всего   | -          | -          |
| в том числе:                         |            |            |
| на финансирование капитальных затрат | -          | -          |
| на финансирование текущих расходов   | -          | -          |

### 11.2. Бюджетные кредиты

| Наименование показателя   | Период     | На начало года | Изменения за период |            | На конец периода |
|---------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|------------------|
|                           |            |                | получено            | возвращено |                  |
| Бюджетные кредиты - всего | за 2025 г. | -              | -                   | (-)        | -                |
|                           | за 2024 г. | -              | -                   | (-)        | -                |
| в том числе:<br>(группа)  | за 2025 г. | -              | -                   | (-)        | -                |
|                           | за 2024 г. | -              | -                   | (-)        | -                |

## 12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

\_\_\_\_\_  
(наименование должности)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

Дата: 2026-03-31

<sup>1</sup> Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

<sup>2</sup> Указывается отчетный период.

<sup>3</sup> Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

<sup>4</sup> Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

<sup>5</sup> Указывается отчетная дата.

<sup>6</sup> Указывается предыдущий год.

<sup>7</sup> Указывается год, предшествующий предыдущему.