Общество с ограниченной ответственностью «МАГНУМ ДРАЙВ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 год.

г.Москва 31 марта 2026г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчётности ООО «МАГНУМ ДРАЙВ» за 2025г., сформированной в соответствии с ФСБУ4 /2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учёта.

Отступлений от правил ведения бухгалтерского учёта в 2025 году не возникало.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчётность сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами учёта Российской Федерации.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской (финансовой) отчётности (включаемая в бухгалтерскую (финансовую) отчётность), формируется в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учёта и отраслевыми стандартами, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте».

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчётности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчётности Общество придерживается принятых содержания и форм отчётности последовательно от одного отчётного периода к другому.

Все стоимостные показатели представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

1.Сведения об организации. Основной вид экономической деятельности.

Общество с ограниченной ответственностью «МАГНУМ ДРАЙВ» зарегистрировано 05 сентября 2023 года регистрирующим органом Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц сведений об учёте юридического лица в налоговом органе ОГРН № 1237700589554.

Юридический адрес ООО «МАГНУМ ДРАЙВ»: 115035, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЗАМОСКВОРЕЧЬЕ, НАБ КОСМОДАМИАНСКАЯ, Д. 4/22, К. А, ПОМЕЩ. 1Н

Единственным участником ООО «МАГНУМ ДРАЙВ» является: Хугашвили Нелли Сесеевна. По состоянию на 31.12.2025г. уставный капитал ООО «МАГНУМ ДРАЙВ» составляет 100 тыс.рублей. Гражданке Российской Федерации Хугашвили Нелли Сесеевне принадлежит 1 (Одна) доля номинальной стоимостью 100 тыс.рублей, что составляет 100% уставного капитала.

Уставный капитал Общества внесён полностью.

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества, утверждённый Решением №1 единственного учредителя Общества от 30.08.23г. Генеральным директором ООО «МАГНУМ ДРАЙВ» является Хугашвили Нелли Сесеевна. Главный бухгалтер ООО «МАГНУМ ДРАЙВ» - Хугашвили Нелли Сесеевна (Приказ № 1 от 05.09.2023г.).

Общество внесено в единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства, имеет право на ведение упрощённого бухгалтерского учёта, в том числе на составление упрощённой бухгалтерской финансовой отчётности, и не подлежит обязательному аудиту.

ООО «МАГНУМ ДРАЙВ» применяет общий режим налогообложения.

Среднесписочная численность на 31.12.2025г. составляет четыре человека.

Предметом деятельности Общества является торговля оптовая неспециализированная ОКВЭД 46.90.

Финансово-хозяйственная деятельность ООО «МАГНУМ ДРАЙВ» осуществлялась на протяжении всего 2025 года и была направлена на получение максимальной прибыли.

2. Основные положения учётной политики.

Учётная политика на 2025 год для целей бухгалтерского и налогового учёта утверждена Приказом генерального директора № МД-1 от 31.12.2024г.

Учётная политика ООО «МАГНУМ ДРАЙВ» разработана на основе законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте, Федеральных стандартов бухгалтерского учёта, Положений по бухгалтерскому учёту. учётная политика Общества сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;

- последовательности применения учётной политики;
- временной определённости фактов хозяйственной деятельности.

В Обществе применяются как унифицированные первичные учётные документы, так и самостоятельно разработанные документы и регистры бухгалтерского учёта.

Бухгалтерский учёт ведётся с применением бухгалтерской компьютерной программы 1С: Предприятие 8.5.

Изменений учётной политики в отчётном периоде 2025г. не производилось.

2.1. Учёт основных средств

- к основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 тыс.руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;
- если стоимость актива не превышает установленный лимит, то затраты на его приобретение, создание отражаются в составе материально-производственных запасов в период, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они учитываются на забалансовом счёте;
- в бухгалтерском учёте основные средства оцениваются по первоначальной стоимости;
- амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта ОС к бухгалтерскому учёту;
- переоценка основных средств не производится;
- организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательств по аренде и применять упрощённый способ учёта аренды на основании ФСБУ 25/2018;
- лизингополучатель признает право пользования активом ППА и обязательстве по аренде (ОА), которые при упрощённом учёте определяется без дисконтирования. ППА погашается амортизацией а ОА текущими лизинговыми платежами. В случае, когда договором предусмотрен выкуп арендованного имущества, амортизация рассчитывается из реального срока предполагаемого использования предмета лизинга не ограничиваясь сроком аренды (лизинга). ППА оценивается по фактической стоимости обязательств по аренде. Величина ППА сформирована исходя из полной стоимости договора лизинга по формуле (без НДС): Аванс + ОА (будущие лизинговые платежи + выкупная стоимость).

После выкупа остаток ППА переносится с накопленной амортизации на соответствующие счета учёта ОС. Дальнейший учёт ведётся по правилам ФСБУ 6/2020 (Основные средства).

2.2. Учёт нематериальных активов

- затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учёту в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления;
- в отношении активов, отвечающим всем признакам НМА, имеющих стоимость ниже 100 тыс.руб. и срок полезного использования меньше или равный 12 месяцам не применяется ФСБУ 14/2022. Затраты на приобретение «малоценных объектов НМА» учитываются в составе прочих расходов в течение всего срока использования ежемесячно равными частями, и до окончания списания эти затраты отражаются в составе дебиторской задолженности.

2.3. Учёт запасов

- приобретенные запасы принимаются к бухгалтерскому учёту по цене поставщика без учёта скидок, премий и льгот. При этом не включается в себестоимость запасов затраты на доставку, упаковку, сортировку и списываются в состав расходов периода, в котором были понесены;
- списание материалов в производство и иное выбытие осуществляется по средней стоимости;
- в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд запасы, предназначенные для управленческих нужд, не признаются в качестве актива, а затраты на их приобретение включаются в расходы периода, в котором они были понесены (п. 2 ФСБУ 5/2019);
- резерв под обеспечение запасов не создаётся;
- запасы отражаются в учёте на отчётную дату по фактической себестоимости;

2.4. Учёт доходов и расходов

- учёт доходов и расходов ведётся методом начисления;
- выручка от оказания услуг учитывается в составе доходов от обычной деятельности, при условии, что:

услуга оказана и принята заказчиком, выручка получена правомерно на основании конкретного договора и её сумму можно определить, а также есть уверенность, что оказанная услуга принесёт экономическую выгоду;

- на дату признания выручки затраты, связанные с реализацией товара и оказанием услуг, включаются в расходы по обычной деятельности и списываются на себестоимость;

- управленческие расходы, связанные с основным видом деятельности и включаемые в себестоимость: оплата труда, страховые взносы, амортизация основных средств, материальные расходы, аренда, услуги связи, прочие расходы списываются полностью в периоде их осуществления;

- расходами признаются обоснованные, документально подтверждённые и экономически оправданные затраты, связанные с реализацией услуг, а также управлением организацией;

- к прочим внереализационным доходам относятся проценты,начисляемые на остаток денежных средств на расчётном счёте и прочие внереализационные доходы;

- к прочим внереализационным расходам относятся расходы, связанные с реализацией прочего имущества организации, прочие внереализационные расходы

2.5. Исправление ошибок и существенность показателей

- при оценке существенности показателей бухгалтерской отчётности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчётности за отчётный период составляет не менее 5 процентов.

- ООО «МАГНУМ ДРАЙВ», являясь СМП, вправе исправлять существенные ошибки предшествующего отчётного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчётности за этот год, без ретроспективного пересчёта сравнительных показателей отчётности с включением прибыли или убытка, возникшие в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчётного периода.

2.6. Прочие положения учётной политики

- резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учёте формируется при инвентаризации на конец каждого отчётного периода. Резерв определяется отдельно по каждому сомнительному долгу с учётом оценки финансового состояния должника и вероятности погашения обязательств полностью или частично;

- инвентаризация активов и обязательств проводится по приказу руководителя Общества перед составление годовой бухгалтерской отчётности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Инвентаризация ОС и ТМЦ, находящихся на забалансовых счетах производится один раз в три года. Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, денежных средств, резерва отпусков – ежегодно;

- ПБУ 18/02 «учёт расчётов по налогу на прибыль» не применяется.

3. Нематериальные активы – отсутствуют.

4. Основные средства – см. Пояснения 4. Основные средства к Бухгалтерской отчетности за 2025г.

5. Финансовые вложения - отсутствуют**.**

6. Запасы – см. Пояснения 6. Запасы к Бухгалтерской отчетности за 2025г.

7. Дебиторская задолженность – см. Пояснения 7. Дебиторская задолженность к Бухгалтерской отчетности за 2025г.

8. Обязательства – см. Пояснения 8. Обязательства к Бухгалтерской отчетности за 2025г.

9. Обеспечения обязательств - отсутствуют**.**

10. Расходы по обычным видам деятельности – см. Пояснения 10. Расходы по обычным видам деятельности.

11. Государственная помощь – отсутствует.

12. Дополнительная информация.

12.1. По итогам деятельности ООО «МАГНУМ ДРАЙВ» в течение 2025 года фактически выплачены дивиденды собственнику Общества по итогам 2023г. – 1 110 тыс.руб.;

12.2. Резерв на покрытие сомнительных долгов в 2025г. не создавался.

12.3. В связи с переходом на ФСБУ4 /2023 данные бухгалтерской отчетности за 2024г., отражённые в строке 1450 Прочие обязательства в бухгалтерской отчетности на 31.12.24г. перенесены в бухгалтерскую отчетность за 2025г. на 31.12.24г. в строку 1520 Обязательства по аренде.

12.4. События после отчётной даты 31 декабря 2025г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «МАГНУМ ДРАЙВ» и подлежащих отражению и/или раскрытию в отчётности, отсутствуют.

12.6. Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности:

-бухгалтерский баланс;

-отчёт о финансовых результатах;

-пояснения к бухгалтерской отчётности.

Генеральный директор Н.С. Хугашвили

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

			Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 572	(951)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 572	(951)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	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: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	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	За 2025 г.	30 203	(2 433)	3 611	-	-	(4 408)	-	-	-	28 242	(5 889)
	За 2024 г.	8 401	(100)	21 803	-	-	(2 333)	-	-	-	30 203	(2 433)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	30 203	(2 433)	3 611	-	-	(4 408)	-	-	-	28 242	(5 889)
	За 2024 г.	8 401	(100)	21 803	-	-	(2 333)	-	-	-	30 203	(2 433)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	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	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	26 974	27 771	8 301
в том числе:			
Транспортные средства	26 974	27 771	8 301
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	3 367	-	-	(3 367)	-	-
	За 2024 г.	-	-	21 803	-	-	(21 803)	-	-
в том числе:									
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	3 367	-	-	(3 367)	-	-
	За 2024 г.	-	-	21 803	-	-	(21 803)	-	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	2 505	-	410 580	(413 017)	-	-	X	X	68	-
	За 2024 г.	1 996	-	258 232	(257 723)	-	-	X	X	2 505	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	80 152	(80 152)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	57 078	(57 078)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	2 505	-	269 514	(271 951)	-	-	-	-	68	-
	За 2024 г.	1 996	-	198 822	(198 313)	-	-	-	-	2 505	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	56 506	(56 506)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	4 408	(4 408)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 333	(2 333)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	25 593	-	41 843	-	(11 008)	-	-	-	56 428	-
	За 2024 г.	7 144	-	23 821	-	(5 371)	-	-	-	25 593	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 494	-	22 420	-	(6 062)	-	-	-	28 851	-
	За 2024 г.	4 719	-	12 476	-	(4 701)	-	-	-	12 494	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11 788	-	16 970	-	(4 041)	-	-	-	24 718	-
	За 2024 г.	2 382	-	10 026	-	(620)	-	-	-	11 788	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	408	-	2 464	-	(558)	-	-	-	2 314	-
	За 2024 г.	42	-	415	-	(50)	-	-	-	408	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	314	-	-	-	-	-	314	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	900	-	(334)	-	(346)	-	-	-	219	-
	За 2024 г.	-	-	900	-	-	-	-	-	900	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	3	-	-	-	(1)	-	-	-	2	-	-
	За 2024 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	25 593	-	41 843	-	(11 008)	-	-	X	56 428	-	-
	За 2024 г.	7 144	-	23 821	-	(5 371)	-	-	X	25 593	-	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	45 491	49 470	-	(32 838)	-	-	62 123
	За 2024 г.	17 456	38 254	-	(10 219)	-	-	45 491
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16 700	37 548	-	(14 808)	-	-	39 441
	За 2024 г.	2 549	16 717	-	(2 566)	-	-	16 700
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 264	6 379	-	(3 033)	-	-	6 609
	За 2024 г.	4 890	3 264	-	(4 890)	-	-	3 264
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	51	3 674	-	-	-	-	3 725
	За 2024 г.	-	51	-	-	-	-	51
Расчеты по аренде	За 2025 г.	22 182	686	-	14 997	-	-	7 871

	За 2024 г.	8 217	16 471	-	(2 507)	-	-	22 182
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	26	24	-	-	-	-	51
	За 2024 г.	257	26	-	(257)	-	-	26
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 079	972	-	-	-	-	4 051
	За 2024 г.	1 543	1 536	-	-	-	-	3 079
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	122	187	-	-	-	-	309
	За 2024 г.	-	122	-	-	-	-	122
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	66	-	-	-	-	-	66
	За 2024 г.	-	66	-	-	-	-	66
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.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	45 491	49 470	-	(32 838)	-	X	62 123
	За 2024 г.	17 456	38 254	-	(10 219)	-	X	45 491

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	352 103	198 877
Затраты на оплату труда	3 872	1 779
Отчисления на социальные нужды	1 186	537
Амортизация	4 408	2 333
Прочие затраты	71 645	66 159
Итого по элементам	433 214	269 685
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	433 214	269 685

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.	-	-	-	-