

**Пояснительная записка**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**ООО «НАЙТТОРГ»**

г. Москва

14 апреля 2026 г.

**Введение**

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «НАЙТТОРГ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

Уточненная бухгалтерская отчетность предоставляется в связи с техническими ошибками, при переходе на новую версию программы 1С были утеряны существенные данные.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**1. Общая информация**

|                          |  |
|--------------------------|--|
| Полное наименование      | Общество с ограниченной ответственностью «НАЙТТОРГ»  |
| Сокращенное наименование | ООО «НАЙТТОРГ»   |
| Дата создания            | 13.04.2011 года  |
| Юридический адрес        | 109382, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Люблино, ул Люблинская, д. 76, к. 5, помещ. 8Н |
| Фактический адрес        | 109382, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Люблино, ул Люблинская, д. 76, к. 5, помещ. 8Н |

|   |  |
|---|--|
| Почтовый адрес                                  | 109382, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Люблино, ул Люблинская, д. 76, к. 5, помещ. 8Н   |
| Телефон   | +74951014454   |
| Адрес электронной почты                         | nayttorg@mail.ru   |
| Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) | 7727747662   |
| Код ОКПО  | 91470355   |
| Код ОКТМО                                       | 45389000   |
| Основной ОКВЭД (Вид деятельности)               | 49.32 Деятельность легкового такси и арендованных легковых автомобилей с водителем   |
| Дополнительный ОКВЭД                            | <p>38.11 Сбор неопасных отходов</p> <p>38.32 Утилизация отсортированных материалов</p> <p>41.10 Разработка строительных проектов</p> <p>41.20 Строительство жилых и нежилых зданий</p> <p>43.12 Подготовка строительной площадки</p> <p>43.13 Разведочное бурение</p> <p>43.21 Производство электромонтажных работ</p> <p>43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха</p> <p>43.29 Производство прочих строительно монтажных работ</p> <p>43.31 Производство штукатурных работ</p> <p>43.32 Работы столярные и плотничные</p> <p>43.33 Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен</p> <p>43.34 Производство малярных и стекольных работ</p> <p>43.39 Производство прочих отделочных и завершающих работ</p> <p>43.91 Производство кровельных работ</p> |

43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки

46.1 Торговля оптовая за вознаграждение или на договорной основе

46.13 Деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами и строительными материалами

46.19 Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров

46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием

46.90 Торговля оптовая неспециализированная

47.41 Торговля розничная компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением в специализированных магазинах

47.41.4 Торговля розничная офисными машинами и оборудованием в специализированных магазинах

47.43 Торговля розничная аудио- и видеотехникой в специализированных магазинах

47.54 Торговля розничная бытовыми электротоварами в специализированных магазинах

47.59.1 Торговля розничная мебелью в специализированных магазинах

47.78.1 Торговля розничная фотоаппаратурой, оптическими приборами и средствами измерений, кроме очков, в специализированных магазинах

47.91.2 Торговля розничная, осуществляемая непосредственно при помощи информационно-коммуникационной сети Интернет

47.91.3 Торговля розничная через Интернет-аукционы

47.91.4 Торговля розничная, осуществляемая непосредственно при помощи телевидения, радио, телефона

49.31 Деятельность сухопутного пассажирского транспорта: перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении

49.39 Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта, не включенная в другие группировки

49.39.31 Перевозки пассажиров арендованными автобусами с водителем

49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

49.42 Предоставление услуг по перевозкам

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий

62.09 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая

63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность

63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов

63.99 Деятельность информационных служб прочая, не включенная в другие группировки

71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях

77.11 Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств

77.12 Аренда и лизинг грузовых транспортных средств

79.11 Деятельность туристических агентств

79.12 Деятельность туроператоров

79.90 Услуги по бронированию прочие и сопутствующая деятельность

79.90.1 Деятельность по предоставлению туристических информационных услуг

79.90.2 Деятельность по предоставлению экскурсионных туристических услуг

79.90.22 Деятельность самостоятельных экскурсоводов и гидов по предоставлению экскурсионных туристических услуг

79.90.31 Деятельность по бронированию билетов на культурно-развлекательные мероприятия

|                            |   |
|----------------------------|---|
|                            | <p>79.90.32 Деятельность по оказанию прочих услуг, связанных со службой предварительных заказов</p> <p>81.10 Деятельность по комплексному обслуживанию помещений</p> <p>81.21 Деятельность по общей уборке зданий</p> <p>81.22 Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая</p> <p>81.29 Деятельность по чистке и уборке прочая</p> <p>81.30 Деятельность по благоустройству ландшафта</p> <p>85.23 Подготовка кадров высшей квалификации</p> <p>85.41 Образование дополнительное детей и взрослых</p> <p>85.42 Образование профессиональное дополнительное</p> <p>95.11 Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования</p> <p>95.12 Ремонт коммуникационного оборудования</p> <p>95.21 Ремонт электронной бытовой техники</p> <p>95.22 Ремонт бытовых приборов, домашнего и садового инвентаря</p> <p>95.22.1 Ремонт бытовой техники</p> <p>95.22.2 Ремонт домашнего и садового оборудования</p> <p>95.29 Ремонт прочих предметов личного потребления и бытовых товаров</p> <p>96.09 Предоставление прочих персональных услуг, не включенных в другие группировки</p> <p>97.00 Деятельность домашних хозяйств с наемными работниками</p> |
| Обособленное подразделение | Нет   |

## 1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 50 000 руб., оплачен полностью.

Структура уставного капитала

| № п/п | Полное наименование | На 31.12.2024 | На 31.12.2025 |
|-------|---------------------|---------------|---------------|
|-------|---------------------|---------------|---------------|

|        |                           | Сумма  | Доля, % | Сумма  | Доля, % |
|--------|---------------------------|--------|---------|--------|---------|
| 1.     | Ларионов Антон Викторович | 50 000 | 100     | 50 000 | 100     |
| Итого: |                           | 50 000 | 100     | 50 000 | 100     |

Общество относится к субъектам малого предпринимательства – дата внесения в реестр 10.08.2019 года микропредприятие

Среднесписочная численность – 2 человек.

Заработная плата начислялась и выплачивалась вовремя.

### **1.3 Информация об органах управления**

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Ларионов Антон Викторович, на основании Устава.

Главный бухгалтер — Ларионов Антон Викторович.

### **1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год**

Выручка составила:

по основному виду деятельности — 171 769 243,80 руб.

Данная годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в РФ федеральных стандартов бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность, с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025г не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством РФ об аудиторской деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность не подлежит утверждению участниками Общества на общем собрании.

## **2. Основные положения учетной политики**

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на генерального директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

#### 2.1. Основные средства:

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись

#### 2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации НМА в отчетном периоде не изменялись

#### 2.3. Оценка при списании МПЗ:

осуществляется по средней стоимости.

#### 2.4. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

#### 2.5. Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

## 2.6. Резервы

Организация не создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются

Резерв по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию не создается.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков не создается.

Резерв предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам работы не создается.

## 2.7. Учет дебиторской задолженности

Просроченную дебиторскую задолженность, обязательство по которой не обеспечено залогом, поручительством, банковской гарантией и удержанием имущества должника, а также иными способами, предусмотренными законом или договором, признавать сомнительной.

Просроченную дебиторскую задолженность с истекшим сроком исковой давности (три года) переводить из разряда сомнительной в безнадежную и списывать на убытки.

## 3. Отчёт об изменениях капитала

| Пояснения | Наименование показателя                              | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная дооценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|-----------|--|------|------------------|---|---|---|-------------------|--|-------|
|           | <b>На 31 декабря 2023 г.</b>                         | 3100 | 50               | -   | -   | -   | -                 | 3 136  | 3 186 |
|           | Корректировка в связи с:                             |      |                  |   |   |   |                   |  |       |
|           | изменением учетной политики                          | 3110 | -                | -   | -   | -   | -                 | -  | -     |
|           | исправлением ошибок                                  | 3120 | -                | -   | -   | -   | -                 | -  | -     |
|           | <b>На 31 декабря 2023 г.<br/>после корректировки</b> | 3101 | 50               | -   | -   | -   | -                 | 3 136  | 3 186 |
|           | <b>За 2024 г.</b>                                    |      |                  |   |   |   |                   |  |       |
|           | <b>Чистая прибыль (убыток)</b>                       | 3211 | -                | -   | -   | -   | -                 | 3 147  | 3 147 |

|  |   |      |    |   |   |   |   |         |         |
|--|---|------|----|---|---|---|---|---------|---------|
|  | <b>Переоценка внеоборотных активов</b>  | 3212 | -  | - | - | - | - | -       | -       |
|  | <b>Дивиденды</b>  | 3227 | -  | - | - | - | - | (3 130) | (3 130) |
|  | <b>Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего</b> | 3230 | -  | - | - | - | - | -       | -       |
|  | <b>Реорганизация юридического лица</b>  | 3216 | -  | - | - | - | - | -       | -       |
|  | <b>Иные изменения - всего</b>   | 3240 | -  | - | - | - | - | -       | -       |
|  | <b>На 31 декабря 2024 г.</b>  | 3250 | 50 | - | - | - | - | 3 154   | 3 204   |
|  | <b>На 31 декабря 2024 г.</b>  | 3200 | 50 | - | - | - | - | 3 154   | 3 204   |
|  | <b>Корректировка в связи с:</b>   |      |    |   |   |   |   |         |         |
|  | <b>За 2025 г.</b>   |      |    |   |   |   |   |         |         |
|  | <b>Чистая прибыль (убыток)</b>  | 3311 | -  | - | - | - | - | 10 267  | 10 267  |
|  | <b>Переоценка внеоборотных активов</b>  | 3312 | -  | - | - | - | - | -       | -       |
|  | <b>Дивиденды</b>  | 3327 | -  | - | - | - | - | (1 150) | (1 150) |
|  | <b>Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего</b> | 3330 | -  | - | - | - | - | -       | -       |
|  | <b>Реорганизация юридического лица</b>  | 3316 | -  | - | - | - | - | -       | -       |
|  | <b>Иные изменения - всего</b>   | 3340 | -  | - | - | - | - | -       | -       |

|  |                       |      |    |   |   |   |        |        |
|--|-----------------------|------|----|---|---|---|--------|--------|
|  | На 31 декабря 2025 г. | 3300 | 50 | - | - | - | 12 271 | 12 321 |
|--|-----------------------|------|----|---|---|---|--------|--------|

#### 4. Отчёт о движении денежных средств

| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------|---|------|------------|------------|
|           | <b>Денежные потоки от текущих операций</b>  |      |            |            |
|           | Поступления - всего   | 4110 | 166 734    | 110 835    |
|           | в том числе:  |      |            |            |
|           | от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг                     | 4111 | 156 611    | 105 535    |
|           | арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                 | 4112 | -          | -          |
|           | от перепродажи финансовых вложений  | 4113 | -          | -          |
|           | процентов по дебиторской задолженности покупателей                                  | 4114 | -          | -          |
|           | прочие поступления  | 4119 | 10 123     | 5 300      |
|           | Платежи - всего   | 4120 | (166 822)  | (106 104)  |
|           | в том числе:  |      |            |            |
|           | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги | 4121 | (159 124)  | (100 924)  |
|           | в связи с оплатой труда работников  | 4122 | (1 782)    | (1 290)    |
|           | процентов по долговым обязательствам  | 4123 | -          | (203)      |
|           | налога на прибыль организаций   | 4124 | -          | -          |
|           | налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа                      |      | (5 530)    | (1 312)    |
|           | прочие платежи  | 4129 | (386)      | (2 375)    |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>                                  | 4100 | (88)       | 4 731      |

| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | За<br>2025 г. | За<br>2024 г. |
|-----------|---|------|---------------|---------------|
|           | <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>   |      |               |               |
|           | Поступления - всего   | 4210 | -             | -             |
|           | в том числе:  |      |               |               |
|           | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)   | 4211 | -             | -             |
|           | от продажи акций других организаций (долей участия)   | 4212 | -             | -             |
|           | от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213 | -             | -             |
|           | дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | -             | -             |
|           | прочие поступления  | 4219 | -             | -             |
|           | Платежи - всего   | 4220 | -             | -             |
|           | в том числе:  |      |               |               |
|           | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | -             | -             |
|           | в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)  | 4222 | -             | -             |
|           | в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | -             | -             |
|           | процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива   | 4224 | -             | -             |
|           | прочие платежи  | 4229 | -             | -             |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>   | 4200 | -             | -             |

| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b> |   |      |     |       |
|---|---|------|-----|-------|
|   | Поступления - всего   | 4310 | 674 | 6 400 |
|   | в том числе:  |      |     |       |
|   | получение кредитов и займов                                   | 4311 | 674 | 6 400 |
|   | денежных вкладов собственников (участников)                   | 4312 | -   | -     |
|   | от выпуска акций, увеличения долей участия                    | 4313 | -   | -     |
|   | от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг | 4314 | -   | -     |
|   | прочие поступления  | 4319 | -   | -     |

Форма 0710005 с. 3

| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | За<br>2025 г. | За<br>2024 г. |
|-----------|---|------|---------------|---------------|
|           | Платежи - всего   | 4320 | (1 675)       | (11 123)      |
|           | в том числе:  |      |               |               |
|           | собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | -             | -             |
|           | на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                         | 4322 | (1 001)       | (2 723)       |
|           | в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 | (674)         | (8 400)       |
|           | прочие платежи  | 4329 | -             | -             |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>   | 4300 | (1 001)       | (4 723)       |
|           | <b>Сальдо денежных потоков за период</b>  | 4400 | (1 089)       | 8             |
|           | <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода</b>   | 4450 | 1 644         | 1 637         |
|           | <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода</b>  | 4500 | 555           | 1 645         |

|  |      |   |   |
|--|------|---|---|
| Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |
|--|------|---|---|

## 5. Нематериальные активы

### 5.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя       | Период     | На начало года                           |                                       | Изменения за период |  |                                       |             |             |  |                         |  | На конец периода                      |  |                                       |
|-------------------------------|------------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
|                               |            | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило           | списано                                  |                                       | амортизация | обесценение | переоценка                               |                         | 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. | 340                                      | (128)                                 | -                   | -  | -                                     | (170)       | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 340                                      | (298)                                 |
|                               | За 2024 г. | -  | -                                     | 340                 | -  | -                                     | (128)       | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 340                                      | (128)                                 |
| в том числе:<br>Другие НМА    | За 2025 г. | 340                                      | (128)                                 | -                   | -  | -                                     | (170)       | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 340                                      | (298)                                 |
|                               | За 2024 г. | -  | -                                     | 340                 | -  | -                                     | (128)       | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 340                                      | (128)                                 |
| из них исключительные права   | За 2025 г. | -  | -                                     | -                   | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | -                                     |
|                               | За 2024 г. | -  | -                                     | -                   | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | -                                     |

### 5.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя                               | Период     | На начало года                           |                                       | Изменения за период |  |                                       |             |             |  |                         |  | На конец периода                      |  |                                       |
|---|------------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
|   |            | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило           | списано                                  |                                       | амортизация | обесценение | переоценка                               |                         | 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, созданные организацией - всего | За 2025 г. | -  | -                                     | -                   | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | -                                     |
|   | За 2024 г. | -  | -                                     | -                   | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | -                                     |

### 5.3. 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 | 42                    | 212                   | -                     |















|   |               |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
|---|---------------|-------|--|-------|---------|--|--|--|--|-------|--|
| Долгосрочные<br>финансовые<br>вложения - всего                                  | 3а<br>2025 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
|   | 3а<br>2024 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
| в том числе:<br>Паи   | 3а<br>2025 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
|   | 3а<br>2024 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
| Акции   | 3а<br>2025 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
|   | 3а<br>2024 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
| Долговые ценные<br>бумаги   | 3а<br>2025 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
|   | 3а<br>2024 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
| Предоставленные<br>займы  | 3а<br>2025 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
|   | 3а<br>2024 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
| Вклады по<br>договору простого<br>товарищества                                  | 3а<br>2025 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
|   | 3а<br>2024 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
| Резервы под<br>обесценение<br>финансовых<br>вложений                            | 3а<br>2025 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
|   | 3а<br>2024 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
| Краткосрочные<br>финансовые<br>вложения - всего                                 | 3а<br>2025 г. | 2 000 |  | 1 514 | (3 514) |  |  |  |  |       |  |
|   | 3а<br>2024 г. |       |  | 2 000 |         |  |  |  |  | 2 000 |  |
| в том числе:<br>Приобретенные<br>права в рамках<br>оказания<br>финансовых услуг | 3а<br>2025 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
|   | 3а<br>2024 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
| Депозитные счета  | 3а<br>2025 г. | 2 000 |  | 1 514 | (3 514) |  |  |  |  |       |  |
|   | 3а<br>2024 г. |       |  | 2 000 |         |  |  |  |  | 2 000 |  |
| Депозитные счета<br>(в валюте)  | 3а<br>2025 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
|   | 3а<br>2024 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
| Резервы под<br>обесценение<br>финансовых<br>вложений                            | 3а<br>2025 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
|   | 3а<br>2024 г. |       |  |       |         |  |  |  |  |       |  |
| Итого   | 3а<br>2025 г. | 2 000 |  | 1 514 | (3 514) |  |  |  |  |       |  |

|  |               |  |  |       |  |  |  |  |  |       |
|--|---------------|--|--|-------|--|--|--|--|--|-------|
|  | За<br>2024 г. |  |  | 2 000 |  |  |  |  |  | 2 000 |
|--|---------------|--|--|-------|--|--|--|--|--|-------|

## 8. Запасы

| 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<br>2025 г. |                           |                        | 2 930               | (2 930)                   |                        |                        | X                         | X                      |                           |                        |
|  | За<br>2024 г. |                           |                        | 895                 | (895)                     |                        |                        | X                         | X                      |                           |                        |
| в том числе:<br>Сырье и материалы                  | За<br>2025 г. |                           |                        | 47                  | (47)                      |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
|  | За<br>2024 г. |                           |                        | 70                  | (70)                      |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
| Готовая продукция                                  | За<br>2025 г. |                           |                        |                     |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
|  | За<br>2024 г. |                           |                        |                     |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
| Товары   | За<br>2025 г. |                           |                        | 2 883               | (2 883)                   |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
|  | За<br>2024 г. |                           |                        | 826                 | (826)                     |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За<br>2025 г. |                           |                        |                     |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
|  | За<br>2024 г. |                           |                        |                     |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
| Незавершенное производство                         | За<br>2025 г. |                           |                        |                     |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
|  | За<br>2024 г. |                           |                        |                     |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
| Расходы будущих периодов                           | За<br>2025 г. |                           |                        |                     |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
|  | За<br>2024 г. |                           |                        |                     |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
| Иные виды запасов                                  | За<br>2025 г. |                           |                        |                     |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
|  | За<br>2024 г. |                           |                        |                     |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |

## 9. Дебиторская задолженность

### 9.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                               | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) |                                    |          |            |                        |                      | На конец периода     |                               |
|---|------------|----------------------|-------------------------------|--|------------------------------------|----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
|   |            | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило  |                                    | списано  |            |                        | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
|   |            |                      |                               | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)   | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | восстановление резерва |                      |                      |                               |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего        | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами            | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с факторинговыми компаниями                   | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего       | 3а 2025 г. | 17 098               | -                             | 21 959   | -                                  | (1 774)  | -          | -                      | -                    | 37 284               | -                             |
|   | 3а 2024 г. | 15 847               | -                             | 3 335  | -                                  | (1 915)  | -          | -                      | -                    | 17 098               | -                             |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 3 916                | -                             | 1 374  | -                                  | (751)    | -          | -                      | -                    | 4 538                | -                             |
|   | 3а 2024 г. | 3 021                | -                             | 1 037  | -                                  | (143)    | -          | -                      | -                    | 3 916                | -                             |
|   | 3а 2025 г. | 11 750               | -                             | 19 408   | -                                  | (1 006)  | -          | -                      | -                    | 30 152               | -                             |





|   |               |        |  |        |         |  |        |
|---|---------------|--------|--|--------|---------|--|--------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                 | 3а<br>2025 г. |        |  |        |         |  |        |
|   | 3а<br>2024 г. |        |  |        |         |  |        |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | 3а<br>2025 г. |        |  |        |         |  |        |
|   | 3а<br>2024 г. |        |  |        |         |  |        |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками         | 3а<br>2025 г. |        |  |        |         |  |        |
|   | 3а<br>2024 г. |        |  |        |         |  |        |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками          | 3а<br>2025 г. |        |  |        |         |  |        |
|   | 3а<br>2024 г. |        |  |        |         |  |        |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами            | 3а<br>2025 г. |        |  |        |         |  |        |
|   | 3а<br>2024 г. |        |  |        |         |  |        |
| Расчеты по аренде                                     | 3а<br>2025 г. |        |  |        |         |  |        |
|   | 3а<br>2024 г. |        |  |        |         |  |        |
| Долгосрочные кредиты                                  | 3а<br>2025 г. |        |  |        |         |  |        |
|   | 3а<br>2024 г. | 2 000  |  |        | (2 000) |  |        |
| Долгосрочные займы                                    | 3а<br>2025 г. |        |  |        |         |  |        |
|   | 3а<br>2024 г. |        |  |        |         |  |        |
| Безвозмездные поступления                             | 3а<br>2025 г. |        |  |        |         |  |        |
|   | 3а<br>2024 г. |        |  |        |         |  |        |
| Расчеты по возмещению материального ущерба            | 3а<br>2025 г. |        |  |        |         |  |        |
|   | 3а<br>2024 г. |        |  |        |         |  |        |
| Краткосрочные обязательства - всего                   | 3а<br>2025 г. | 17 971 |  | 19 778 | (8 153) |  | 29 596 |
|   | 3а<br>2024 г. | 12 297 |  | 8 139  | (2 483) |  | 17 971 |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а<br>2025 г. | 9 045  |  | 16 034 | (8 124) |  | 16 955 |
|   | 3а<br>2024 г. | 4 285  |  | 7 004  | (2 245) |  | 9 045  |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | 3а<br>2025 г. | 7 859  |  | 120    | (29)    |  | 7 950  |
|   | 3а<br>2024 г. | 7 819  |  | 40     |         |  | 7 859  |

|  |               |     |       |       |   |   |       |
|--|---------------|-----|-------|-------|---|---|-------|
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками    | 3а<br>2025 г. | 25  | 9     | -     | - | - | 34    |
|  | 3а<br>2024 г. | -   | 53    | -     | - | - | 25    |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками     | 3а<br>2025 г. | -   | -     | -     | - | - | -     |
|  | 3а<br>2024 г. | -   | -     | -     | - | - | -     |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами       | 3а<br>2025 г. | -   | -     | -     | - | - | -     |
|  | 3а<br>2024 г. | -   | -     | -     | - | - | -     |
| Расчеты по аренде                                | 3а<br>2025 г. | -   | 1 951 | -     | - | - | 1 951 |
|  | 3а<br>2024 г. | -   | -     | -     | - | - | -     |
| Краткосрочные кредиты                            | 3а<br>2025 г. | -   | -     | -     | - | - | -     |
|  | 3а<br>2024 г. | -   | -     | -     | - | - | -     |
| Краткосрочные займы                              | 3а<br>2025 г. | -   | -     | -     | - | - | -     |
|  | 3а<br>2024 г. | -   | -     | -     | - | - | -     |
| Проценты по займам и кредитам                    | 3а<br>2025 г. | -   | -     | -     | - | - | -     |
|  | 3а<br>2024 г. | -   | -     | -     | - | - | -     |
| Расчеты по налогам и сборам                      | 3а<br>2025 г. | 350 | 641   | -     | - | - | 991   |
|  | 3а<br>2024 г. | 193 | 350   | (238) | - | - | 350   |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС             | 3а<br>2025 г. | 652 | 987   | -     | - | - | 1 639 |
|  | 3а<br>2024 г. | -   | 652   | -     | - | - | 652   |
| Расчеты по ЕНС                                   | 3а<br>2025 г. | -   | -     | -     | - | - | -     |
|  | 3а<br>2024 г. | -   | -     | -     | - | - | -     |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3а<br>2025 г. | 40  | 27    | -     | - | - | 67    |
|  | 3а<br>2024 г. | -   | 40    | -     | - | - | 40    |
| Расчеты с персоналом по оплате труда             | 3а<br>2025 г. | -   | 9     | -     | - | - | 9     |
|  | 3а<br>2024 г. | -   | -     | -     | - | - | -     |
| Расчеты с подотчетными лицами                    | 3а<br>2025 г. | -   | -     | -     | - | - | -     |
|  | 3а<br>2024 г. | -   | -     | -     | - | - | -     |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям         | 3а<br>2025 г. | -   | -     | -     | - | - | -     |

|   |               |        |        |         |   |        |  |  |
|---|---------------|--------|--------|---------|---|--------|--|--|
|   | За<br>2024 г. |        |        |         |   |        |  |  |
| Расчеты по вкладам в уставный<br>(складочный) капитал | За<br>2025 г. |        |        |         |   |        |  |  |
|   | За<br>2024 г. |        |        |         |   |        |  |  |
| Доходы, полученные в счет будущих<br>периодов         | За<br>2025 г. |        |        |         |   |        |  |  |
|   | За<br>2024 г. |        |        |         |   |        |  |  |
| Итого   | За<br>2025 г. | 17 971 | 19 778 | (8 153) | X | 29 596 |  |  |
|   | За<br>2024 г. | 14 297 | 8 139  | (4 483) | X | 17 971 |  |  |

## 10.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя               | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 11 887                | 16 911                | 12 104                |
| в том числе:                          |                       |                       |                       |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3 911                 | 9 045                 | 4 285                 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками  | 7 976                 | 7 867                 | 7 819                 |

## 11. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя   | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты  | 2 930      | 895        |
| Затраты на оплату труда   | 2 058      | 1 483      |
| Отчисления на социальные нужды  | 636        | 458        |
| Амортизация   | 875        | 385        |
| Прочие затраты  | 158 106    | 101 945    |
| Итого по элементам  | 164 605    | 105 166    |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 164 605    | 105 166    |

Дата подписания отчетности:

14 апреля 2026 года

Генеральный директор

ООО «НАЙТТОРГ»

\_\_\_\_\_ / Ларионов А. В.

Главный бухгалтер

ООО «НАЙТТОРГ»

\_\_\_\_\_ / Ларионов А. В.