

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Гранос» (ООО «Гранос»)

ИНН 3663147701, КПП 366301001, ОГРН 1203600005740

Адрес: 394028, г. Воронеж, проезд Монтажный, дом 2 В, офис 403

1. Общая информация об организации

1.1. Данные Общества

ООО «Гранос» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1.2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.21.11 — торговля оптовая зерном;

46.11 — деятельность агентов по оптовой торговле сельскохозяйственным сырьем, живыми животными, текстильным сырьем и полуфабрикатами;

52.29 — деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

1.3. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 30 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Иванов Андрей Иннокентьевич, доля участия — 1/3

Шаповалов Виталий Леонидович, доля участия — 1/3

Мунайбасов Роллан, доля участия — 1/3

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 13 800 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

1.4. Органы управления

Высшим органом общества является общее собрание участников Общества.

Исполнительный орган - Директор Иванов Андрей Иннокентьевич (Протокол № 1 Общего собрания учредителей ООО «Гранос» от 20.02.2025 г. на срок 5 лет).

1.5. Наличие филиалов

Московский филиал ООО «Гранос», 123610, г. Москва, вн.тер.г.муниципальный округ Пресненский, наб.Краснопресненская, д.12, помещ.1/18, дата открытия 08.10.2025 г.

2. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами 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.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность является пересмотренной в связи с внесением изменений приложения – Отчет о движении денежных средств, письменные пояснения, а также корректировкой строк 1170 и 1240 Бухгалтерского баланса и корректировкой строк 2320 и 2340 Отчета о финансовых результатах.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2.1. Оценка способности общества продолжать деятельность непрерывно

Общество планирует продолжать деятельность непрерывно.

Обществом проведена оценка способности продолжать деятельность непрерывно в связи с ведением СВО и санкциями. Нами оценены следующие факторы:

- Зависимость от привлечения заемных средств и последствия влияния ставки, возможность сохранения текущих ставок или привлечения заемных средств из иных источников по иным ставкам, как повлияет указанный момент на деятельность Общества.
- Влияние изменения курса иностранных валют.
- Отключение РФ от системы Swift, заморозка активов на иностранных счетах.
- Перебои с поставками сырья/материалов, в том числе по главным подрядчикам и субподрядчикам каждой компании.
- Изменение состава покупателей.

Общество не расторгало договоры с существенными заказчиками и покупателями, не происходило существенных сокращений штата. Общество продолжает осуществлять виды деятельности, предусмотренные уставом.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Руководство Общества рассчитывает, что сложившаяся ситуация не окажет значительного влияния на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества и не повлияют на способность Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

У Общества отсутствуют иные признаки, указывающие на несоблюдение принципа непрерывности деятельности. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум последующих 12 месяцев.

2.2. Информация о прекращаемой деятельности и/или реорганизации общества.

В течение 2025 года Обществом не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности.

2.3. Информация по раскрытию рисков

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

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

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

Внешние риски.

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что основной бизнес Общества связан с деятельностью на территории Российской Федерации.

Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, падением цен на нефть, санкциями западных стран и ответными мерами РФ.

Политические и социальные риски Общества связаны с:

- геополитической напряженностью из-за ситуации вокруг Украины,
- оттоком капитала, останавливающим инвестиционную активность,
- общим ослаблением экономики, дефицитом бюджета,
- ростом цен, падением спроса, снижением доходов населения,
- организованной преступностью, коррупцией и социальной нестабильностью, что может создать неопределенность и привести к удорожанию ведения бизнеса.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством РФ.

Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, которые могут оказать влияние на российскую экономику, и, соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества.

Юридические риски и неопределенность.

Риски, связанные с российской законодательной системой, включают в различной степени следующее:

- пробелы в нормативно-правовой базе, вызванные задержками в принятии новых законов;
- ужесточение госрегулирования и повышение налоговой нагрузки;
- зарегулированность в сфере агропромышленного комплекса, которая может нарушить ведение нормальной деятельности;
- внедрение федеральных государственных информационных систем (ФГИС) и общая цифровизация отрасли АПК;
- недостатки необходимой законодательной базы в сфере корпоративного или налогового права в Российской Федерации

Данные риски могут повлечь дополнительные издержки Общества или ограничить возможности для привлечения капитала в будущем. В условиях роста общей неуверенности и снижения экономической активности может возникнуть ситуация по сокращению инвестиций в основной капитал.

Правовые риски

Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

Экологические риски

Производственная деятельность Общества сопряжена с потенциальным риском нанесения ущерба окружающей среде или ее загрязнения, что, как следствие, может привести к возникновению гражданской ответственности и необходимости проведения работ по устранению такого ущерба.

Инфляционный риск

Расчетная инфляция в 2025 году в России составляет не менее 5,59%.

Общество испытывает значительно больший инфляционный рост стоимости запасов и услуг.

При возникновении инфляционного риска возможно снижение выручки и чистой прибыли, а также рост затрат по основной деятельности и прочих расходов.

При негативном развитии событий, Общество планирует провести мероприятия по сокращению внутренних издержек. Однако Общество может быть не в состоянии соответствующим образом увеличивать цены на свою продукцию для сохранения показателей рентабельности.

Валютный риск

Курс рубля подвержен волатильности. Падение курса и покупательной способности национальной валюты, повышенная волатильность на валютном рынке влияют, прежде всего, на экономику России в целом, а значит и на деятельность Общества. Учитывая большую взаимосвязь Общества с различными структурами российской экономики, можно ожидать, что снижение курса рубля по отношению к доллару США и другим мировым валютам негативно отразится на положении Общества.

Кредитный риск

Кредитный риск Общества — это риск финансовых потерь в случае невыполнения покупателем обязательств по договору или нарушения контрагентом обязательств по финансовому инструменту. Кредитный риск возникает по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и займам связанным сторонам.

Налоговые риски

Российское законодательство, регулирующее ведение бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством действующего законодательства применительно к деятельности Компании, может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами.

В последнее время, налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации законодательства. В результате чего, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествующие отчетному периоду, открыты для проверки. При определенных обстоятельствах, проверки могут охватывать и более длительные периоды.

Руководство Компании, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены и уплачены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего законодательства и различия в трактовке могут повлиять на финансовую отчетность.

3. Раскрытие применяемых способов ведения учета и составления отчетности

3.1. Учетная политика

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

Существенной признается ошибка, если показатель бухгалтерской отчетности, выраженной в денежном измерении, искажен не менее чем на 10 процентов от общей величины показателя»

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Аренда

Общество арендует офисные помещения по Договору аренды № 564/AB от 01.03.2020 г. и Договору аренды № 5900/052123 от 15.09.2025 г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

Предметы аренды:

- нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Воронеж, Монтажный проезд, дом 2 В, офис 403
- нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, вн.тер.г.муниципальный округ Пресненский, наб.Краснопресненская, д.12, помещ.1/18

Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание материалов осуществляется по методу средней себестоимости (пп. б, п. 36 ФСБУ 5/2019)

Списание товаров при продаже осуществляется по методу себестоимости каждой единицы (пп. а, п. 36 ФСБУ 5/2019)

Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- государственная помощь (бюджетные средства);

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - отчет об изменениях капитала;
 - отчет о движении денежных средств;
 - пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.1 Раскрытие существенных показателей Бухгалтерского баланса.

Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в таблице 5.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31.12.2025 г. и предыдущие отчетные даты стоимость финансовых вложений составила:

тыс. руб.

Группы финансовых вложений в разрезе по характеру вложений	2025	2024	2023
Краткосрочные финансовые вложения			-
в т.ч. предоставленные займы	75 000	1 500	
Депозитные счета в банке	114 700	168 000	-
Итого	189 700	169 500	-

Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности в отчетном периоде представлена в таблице 7.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Состав дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 г. и предыдущие отчетные даты:

тыс. руб.

Состав дебиторской задолженности	2025	2024	2023
Расчеты с покупателями и заказчиками	88 515	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)	134 149	81 716	17 085
Расчеты по налогам и сборам	8 683	1 121	12 607
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5 722	818	420
Всего дебиторская задолженность	237 069	83 655	30 112

У Общества отсутствует просроченная дебиторская задолженность на каждую из отчетных дат.

По состоянию на 31.12.2025 г. сальдо на едином налоговом счете составило 1 001 тыс. руб.

Денежные средства и их эквиваленты

По состоянию на 31.12.2025 г. и предыдущие отчетные даты денежные средства и эквиваленты включают:

тыс. руб.

	2025	2024	2023
Денежные средства в рублях на счетах в банках	410	1 078	14 225

Общество не осуществляет расчеты в иностранной валюте.

Денежные средства, размещенные на депозитных счетах, учитываются в составе краткосрочных финансовых вложений.

Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности в отчетном периоде представлена в таблице 8.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Состав кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 г. и предыдущие отчетные даты:

тыс. руб.

Состав кредиторской задолженности	2025	2024	2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	226	1	-
Расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)	146 224	183 582	4 258
Расчеты по налогам и сборам	22 683	89	2 307
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	-	-	-
Всего кредиторская задолженность	169 133	183 672	6 565

Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2025 г. уставный капитал составлял 30 тыс. руб., полностью оплачен.

В 2025 году объявлены дивиденды в сумме 13 800 тыс. руб., выплата произведена полностью.

4.2. Раскрытие существенных показателей Отчета о финансовых результатах.

Выручка и себестоимость

Информация о выручке (нетто) (за минусом НДС) за 2025 год, себестоимости оказанных услуг представлена в таблице ниже:

тыс. руб.

Виды деятельности	2025	2024
Выручка от оказания услуг по предоставлению подвижного состава, услуг по отгрузкам, провозные платежи	2 842 776	343 248
в том числе:		
Услуги по предоставлению подвижного состава, услуги по отгрузкам, провозные платежи	2 842 776	309 233
Реализация зерновых	-	34 015
Себестоимость оказанных услуг	2 579 038	288 506
в том числе:		
Услуги по предоставлению подвижного состава, услуги по отгрузкам, провозные платежи	2 579 038	259 322
Реализация зерновых	-	29 184
Валовая прибыль	263 738	54 742

Информация о себестоимости оказанных в отчетном периоде услугах в разрезе элементов затрат представлена в таблице 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Управленческие расходы

Состав управленческих расходов:

тыс. руб.

Наименование статей затрат	2025	2024
Оплата труда	6 698	2 085
Страховые взносы	1 291	420
Командировочные расходы	1 357	-
Прочие расходы	1 648	1 182
Итого	10 994	3 687

Прочие доходы и расходы

В 2025 и 2024 годах прочие доходы включали в себя следующие статьи доходов:

тыс. руб.

Прочие доходы	2025	2024
Проценты, начисленные по депозиту, займу, остатку на расчетном счете (стр. 2320)	32 031	7 455
Расчеты по претензиям	2 845	
Прочие доходы	3	
Итого	34 879	7 455

В 2025 и 2024 годах прочие расходы включали в себя следующие статьи затрат:

тыс. руб.

Прочие расходы	2025	2024
Расчеты по претензиям	9 823	336
Расходы на услуги банков	4 545	652
Прочие расходы	923	12
Итого	15 291	1 000

Общество имеет право на упрощенные способы ведения бухгалтерского учета в соответствии с п.3 статьи 6 Закона о бухгалтерском учете №402-ФЗ, в том числе не применять ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

5. Связанные стороны

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Наименование связанных сторон	Характер отношений
Участник Общества	Иванов Андрей Иннокентьевич, доля участия — 1/3
Участник Общества	Мунайтбасов Роллан, доля участия — 1/3
Участник Общества	Шаповалов Виталий Леонидович, доля участия — 1/3
ООО «ТРАНСАГРОТЭК» ОГРН 1063667228701	Единственным участником Общества и генеральным директором является Иванов Андрей Иннокентьевич

Вид и объем операций со связанными сторонами:

По состоянию на 31.12.2025 г. числится задолженность по выданному процентному займу в пользу связанной стороны ООО «ТРАНСАГРОТЭК» в сумме 75 000 тыс. руб.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит единоличный исполнительный орган – директора и заместителя директора. В течении 2025 и 2024 годов вознаграждение основному управленческому персоналу в совокупности составило:

Виды выплат	2025	2024
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные страховые взносы, премии по итогам года, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, и т.п.)	7 989	2 505

6. Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе финансово-хозяйственной деятельности. По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств, не создавался.

Обеспечения, выданные Обществом, отсутствуют.

Обеспечения, полученные Обществом, отсутствуют.

7. События, произошедшие после 31.12.2025 г.

После отчетной даты 31.12.2025 г. до даты подписания отчетности полностью погашена задолженность по договору займа, выданного в пользу ООО «ТРАНСАГРОТЭК» в сумме 75 000 тыс. руб.

Других событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», не происходило.

8. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 10 марта 2026 года.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год пересмотрена в связи с внесением изменений, связанных с:

- некорректным отражением финансовых вложений (займа) в составе долгосрочных финансовых вложений (Бухгалтерский баланс, строка 1170);
- некорректным отражением процентов по займам и депозитам (Отчет о движении капитала, строка 2340)
- внесением исправлений в Отчет о движении денежных средств (ошибочно были учтены обороты между счетами денежных средств – депозиты)

В результате внесенных корректировок баланс активов и пассивов, финансовый результат остались без изменений.

Директор ООО «Гранос»



А.И. Иванов

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (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		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		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
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	716	(539)	583	-	-	(290)	-	-	-	-	-	-	1 298	(829)
	3а 2024 г.	552	(383)	164	-	-	(156)	-	-	-	-	-	-	716	(539)
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	716	(539)	583	-	-	(290)	-	-	-	-	-	-	1 298	(829)
	3а 2024 г.	552	(383)	164	-	-	(156)	-	-	-	-	-	-	716	(539)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	469	177	169
в том числе: Офисное оборудование	469	177	169
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	3а 2025 г.	-	-	441	-	(441)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	164	-	-	(164)	-	-
в том числе: Основные средства	3а 2025 г.	-	-	441	-	(441)	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	164	-	-	(164)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	583	-	-	(583)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Мульти-сплит-система	3а 2025 г.	-	-	583	-	-	(583)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	169 500	-	40 717 458	(40 697 258)	-	-	-	-	189 700	-
	3а 2024 г.	-	-	10 995 200	(10 825 700)	-	-	-	-	169 500	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	1 500	-	220 000	(146 500)	-	-	-	-	75 000	-
	3а 2024 г.	-	-	1 500	-	-	-	-	-	1 500	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	168 000	-	40 497 458	(40 550 758)	-	-	-	-	114 700	-
	3а 2024 г.	-	-	10 993 700	(10 825 700)	-	-	-	-	168 000	-
Итого	3а 2025 г.	169 500	-	40 717 458	(40 697 258)	-	-	-	-	189 700	-
	3а 2024 г.	-	-	10 995 200	(10 825 700)	-	-	-	-	169 500	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	2 611 793	(2 611 793)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	289 251	(289 251)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	90	(90)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	869	(683)	-	-	(186)	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	29 286	(29 286)	-	-	-	-	-	-
Затраты на отгрузку	3а 2025 г.	-	-	2 611 703	(2 611 703)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	259 096	(259 282)	-	-	186	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	83 655	-	241 989	2 845	(91 420)	-	-	-	237 069	-
	3а 2024 г.	30 112	-	92 385	-	(38 842)	-	-	-	83 655	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	81 716	-	142 501	-	(90 067)	-	-	-	134 150	-
	3а 2024 г.	17 085	-	90 888	-	(26 257)	-	-	-	81 716	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	88 515	-	-	-	-	-	88 515	-
	3а 2024 г.	-	-	64	-	(64)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	776	-	-	-	-	-	776	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	814	-	1 516	2 845	(314)	-	-	-	4 861	-
	3а 2024 г.	420	-	394	-	-	-	-	-	814	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 036	-	-	-	(1 036)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 036	-	-	-	-	-	1 036	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	11 553	-	-	-	(11 553)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	86	-	8 597	-	-	-	-	-	8 683	-
	3а 2024 г.	1 054	-	-	-	(968)	-	-	-	86	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	3	-	84	-	(3)	-	-	-	84	-
	3а 2024 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
Итого	3а 2025 г.	83 655	-	241 989	2 845	(91 420)	-	-	X	237 069	-
	3а 2024 г.	30 112	-	92 385	-	(38 842)	-	-	X	83 655	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	183 672	177 694	-	(192 233)	-	-	169 133
	3а 2024 г.	6 565	195 811	106	(18 810)	-	-	183 672
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	8 878	-	(8 651)	-	-	227
	3а 2024 г.	-	12 030	106	(12 136)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	183 582	146 224	-	(183 582)	-	-	146 224
	3а 2024 г.	4 258	183 691	-	(4 367)	-	-	183 582
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	22 452	-	-	-	-	22 452
	3а 2024 г.	2 307	-	-	(2 307)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	11	-	-	-	-	11
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	90	129	-	-	-	-	219
	3а 2024 г.	-	90	-	-	-	-	90
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	183 672	177 694	-	(192 233)	-	X	169 133
	3а 2024 г.	6 565	195 811	106	(18 810)	-	X	183 672

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
				списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	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	90	30 054
Затраты на оплату труда	6 698	2 085
Отчисления на социальные нужды	1 331	432
Амортизация	290	156
Прочие затраты	2 581 623	261 908
Итого по элементам	2 590 032	294 635
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 590 032	294 635

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.	-	-	-	-