

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
(Общество с ограниченной ответственностью "ВМТ")
(тыс.руб.)

1. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности **Общество с ограниченной ответственностью "ВМТ"**, (далее – «Общество») за 2025 год.

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО "ВМТ" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

2. Основная информация об организации

2.1. Наименование и адрес

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "ВМТ" (ООО "ВМТ")*

Юридический адрес: 191167, Город Санкт-Петербург, ул. Александра Невского, д. 9, литера А, помещ. 16-Н

Дата регистрации Общества: 20.04.2012г.

Основной государственный регистрационный номер: 1127847231808

Среднегодовая численность работающих за 2025г: 55 человек.

Среднегодовая численность работающих за 2024г: 53 человека.

Единоличным исполнительным органом управления в Обществе является генеральный директор: Ларионов Виталий Сергеевич

Высшим органом управления Обществом является общее собрание участников.

100% Участник Общества Лемишко Владимир Федорович

2.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности ООО "ВМТ" является Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

В отчетном году осуществлялись:

- Транспортно-экспедиторские услуги;
- Организация международных перевозок;
- иная деятельность, отвечающая целям Общества и не противоречащая законодательству.

3. Учетная политика

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики, утвержденной Приказом №1/12 от 20.12.2024г.

Начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год, организация применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Основные средства

Лимит стоимости активов, которые учитываются в составе основных средств, установлен в размере 100 тыс.руб.

Основные средства учитываются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости и далее не переоцениваются.

Для всех основных средств используется линейный способ начисления амортизации.

Сроки полезного использования основных средств определяются на основании планируемого периода получения экономических выгод от использования актива и устанавливаются приказом руководителя Общества.

Права пользования активами

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом (ППА) и не признавать обязательство по аренде в случае, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Арендные платежи по таким договорам признаются расходами равномерно в течение срока действия договора.

Финансовые вложения

К финансовым вложениям Общества относятся также процентные займы, выданные третьим лицам. Задолженность по начисленным процентам по договорам займа отражается в составе дебиторской задолженности.

Первая и вторая части сделок РЕПО отражаются в бухгалтерском учете через счета учета прочих доходов и расходов. При этом обороты по брокерскому счету (однородные доходы и расходы) сворачиваются в Отчете о финансовых результатах.

Прочим доходом по брокерским операциям является превышение суммы поступления денежных средств над суммой израсходованных денежных средств по каждой завершенной сделке РЕПО.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Способ определения величины текущего налога на прибыль - на основе данных налоговой декларации.

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается развернуто.

Учет материально-производственных запасов

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, включающей в себя затраты на доставку. При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

Единицей учета запасов, кроме незавершенного производства, является номенклатурный номер или партия. Единицей учета незавершенного производства являются услуги, выполненные поставщиками по незавершенным заказам клиентов. Стоимость незавершенного производства определяется как стоимость услуг, оказанных поставщиками, в рамках незакрытых заказов.

В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При

этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежными эквивалентами признаются депозитные вклады, по договорам, заключенным на срок до 3-х месяцев.

Пересчет стоимости активов и обязательств в иностранной валюте

По мере изменения курса рубля производится пересчет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте (за исключением выданных авансов). Пересчет осуществляется по официальному курсу ЦБ РФ, действовавшему на дату совершения операции в иностранной валюте и на последнее число отчетного месяца; средняя величина курсов при пересчете не применяется.

По мере изменения курса рубля производится пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (вкладах), выраженных в иностранной валюте.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату:

Курс доллара США по состоянию на 31.12.2025 г. – 78,2267 руб. за 1 \$, на 31.12.2024г. - 101,6797 руб. за 1 \$.

Курс Евро по состоянию на 31.12.2025 г. – 92,0938 руб. за 1 €, на 31.12.2024 г. – 106,1028 руб. за 1 €.

Учет кредитов и займов

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

Резервы

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Соответствующее решение утверждается руководителем организации

Учет доходов

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы:

Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

Доходы признаются методом начисления

Учет расходов

Расходами, которые относятся на себестоимость оказываемых услуг, признаются:

- стоимость всех услуг, оказываемых фактическими исполнителями (поставщиками услуг) в целях получения доходов от организации перевозок и

экспедирования грузов. Затраты фактических исполнителей, привлекаемых для оказания транспортно-экспедиторских услуг, признаются в бухгалтерском учете на дату подписания акта оказанных услуг. В случае, если поставщиком услуги является иностранная компания, затраты признаются на дату подписания акта оказанных услуг или датой оформления перевозочного документа (если акт не составляется иностранным экспедитором), подтверждающего факт международной перевозки.

- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым в процессе оказания услуг.

Данные расходы учитываются по видам оказываемых услуг (видам осуществляемых перевозок: экспорт/импорт).

Расходы, относимые на себестоимость всех видов оказываемых услуг, формируют финансовый результат от оказания услуг в последний день текущего месяца.

Административно-управленческие расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи». К административно-управленческим расходам относятся: заработная плата управленческого персонала и страховые взносы с нее, расходы на обучение и подбор персонала, расходы на содержание и обслуживание офиса, в т.ч. аренда,

Расходы, относящиеся к выручке (заказам) следующего отчетного периода, учитываются как незавершенные заказы в составе материально-производственных запасов и не списываются в дебет счета 90 «Продажи в текущем периоде».

4. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах

Пояснения к Бухгалтерскому балансу

4.1. Основные средства

Обесценения основных средств, восстановления обесценения основных средств в отчетном периоде не выявлено.

На отчетную дату произведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств.

Информация о первоначальной (переоцененной) стоимости основных средств по основным группам (за исключением инвестиционной недвижимости), накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и на конец периода, о движении основных средств за отчетный период (поступлении, выбытии, переквалификации в долгосрочные активы к продаже, амортизации, обесценении и других изменениях), об амортизируемых и неамортизируемых основных средствах, основных средствах, находящихся в залоге, капитальных вложениях в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости), приведена в таблицах 4.1, 4.2, 4.3.

4.2. Финансовые вложения

Информация о движении финансовых вложений за 2025 г. приведена в таблице 5.1. Признаков обесценения финансовых вложений выявлено не было, резерв не создавался.

Информация о финансовых вложениях по видам активов представлена в таблице ниже:

Вид	Сальдо на 31.12.2025	Сальдо на 31.12.2024	Сальдо на 31.12.2023
Ценные бумаги на брокерском счете	73 000	41 880	165 276
Займы выданные третьим лицам	6 000	243 000	0
	79 000	284 880	165 276

Займы выданные являются краткосрочными и предоставлены на срок менее, чем на 12 месяцев с отчетной даты. Проценты по выданным займам выплачиваются в момент погашения займа, ДЗ по процентам так же является краткосрочная.

4.3. Запасы

Проверка на обесценение запасов проведена на 31.12.2025г. Обесценения запасов до чистой стоимости продажи не выявлено.

Информация о наличии и движении запасов по их группам (видам), о запасах, в отношении которых имеются ограничения использования, приведена в таблицах 6.1.

4.4. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, предоплаты.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности по срокам погашения, о суммах просроченной дебиторской задолженности и сформированного резерва по сомнительным долгам, приведены в таблицах 7.1 и 7.2. По всей просроченной дебиторской задолженности создан резерв в размере 100% от ее величины.

4.5. Капитал

Сведения о долях

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2023 г. составляет **10 000** тыс. рублей, 31.12.2024 г. составляет **10 000** тыс. рублей, 31.12.2025 г. составляет **10 000** тыс. рублей состоящий из следующих долей:

100% Участник Общества Лемишко Владимир Федорович

4.6. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в таблицах 8.1. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4.7. Информация об оценочных и условных обязательствах, условных активах

Общество создает резерв по неиспользованным отпускам работников на отчетную дату перед составлением годовой бухгалтерском отчетности (ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства, резервы»). Сумма резерва рассчитывается как произведения остатка дней неиспользованных отпусков сотрудников на среднедневную заработную плату работников с учетом подлежащих начислению с сумм предстоящих отпускных страховых взносов. Более подробная информация ниже:

<i>Перед работниками по оплате отпусков</i>	
характер обязательства	Величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности
ожидаемый срок его исполнения	2025 год
неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	Отсутствие точной даты ухода сотрудников в отпуск
неопределенности, существующие в отношении величины	Постоянное изменение величины среднего заработка

Информация об изменении величины резервов за 2024-2025 гг. отражена в таблице 8.3.

Условные обязательства и активы по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 отсутствуют.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах

5.1. Информация о доходах и расходах по обычным видам деятельности

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности, выручка от которых составляет не менее 5% от общей суммы выручки:

Тыс.руб.

Вид деятельности	Объем продаж за 2025г.	Объем продаж за 2024г.
Выручка от оказания услуг, связанных с перевозками	5 700 600	5 902 581
Себестоимость расходов	5 324 915	5 670 013
Управленческие расходы	173 582	176 639

5.2. Информация о прочих доходах

В составе прочих доходов Общества признаны (тыс. руб.):

Наименование	2025 год	2024 год
Изменение величины резерва по сомнительным долгам	23 164	0
Доходы от брокерских операций	14 472	14 902
Курсовые разницы	0	32 331
Прочее	4 480	7 996
Итого	42 116	55 229

Проценты к получению составили за 2025год -37637 тыс.руб.,за 2024 год- 4062 тыс.руб.

5.3. Информация о прочих расходах

В составе прочих расходов Общества признаны (тыс. руб.):

Наименование	2025 год	2024 год
Курсовые разницы	108 148	0
Доходы от продажи валюты	5 008	6 668
Списание дебиторской задолженности	15 565	322
Услуги банка	8 121	4 961
Возмещение ущерба	0	3 097
Прочее	7 557	5 265
Итого	144 399	20 313

5.5. Налог на прибыль

Расчет налога на прибыль ведется балансовым методом в соответствии ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» в редакции (утв. приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н). Применяемая ставка налога на прибыль в 2025 – 25%, в 2024 г. – 20%.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательств отражаются в отчетности развернуто (п. 19 ПБУ 18/02).

Наименование	за 2025г.		за 2024г.	
	Сумма	Налоговый эффект	Сумма	Налоговый эффект

Прибыль до налогообложения / условный расход по налогу на прибыль	137 468	34 367	94 907	18 981
Постоянные налоговые расходы (ПНР)	28 632	7 158	1 460	292
Списание ДЗ, сформированной за счет курсовых разниц, не принимаемой в НУ, прочие непринимаемые расходы	28 632	7 158	1 460	292
Отложенные налоговые активы (ОНА) - изменение	-23 454	-5 864	-290	-58
Погашение ОНА	-23 454	-5 864	-290	-58
Восстановление резерва по СД	-23 164	-5 791	-	-
убыток от реализации авто	-290	-73	-290	-58
Начисление ОНО	23 490	5 873	-7 220	-1 444
курсовые разницы	23 002	5 751	-7 220	-1 444
амортизация	488	122	-	-
Итого текущий налог на прибыль	-	41 534	-	17 771
Налогооблагаемая прибыль	166 136	-	88 857	-

6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств.

В состав денежных эквивалентов включаются:

- вклады "до востребования"
- краткосрочные банковские депозиты (на срок не более 3 месяцев)

Подходы для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте:

- величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа;
- остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях по официальному курсу ЦБ РФ на отчетную дату;
- разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто при отражении в ОДДС операции по брокерскому счету (купля-продажа ценных бумаг по сделкам РЕПО). В составе прочих поступлений отражаются поступления по возмещаемым

расходам от заказчиков, а также суммы НДС, полученные от налоговых органов после проведения камеральных налоговых проверок.

7. Дивиденды

Дивиденды начислены в 2025г. в размере 31 709 тыс. руб. единственному участнику и выплачены в полной сумме (НДФЛ в сумме 1 647 тыс. руб. удержан и уплачен в бюджет). Задолженность по начисленным дивидендам по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствует.

Дивиденды начислены в 2024г. в размере 11 647 тыс. руб. единственному участнику и выплачены в полной сумме (НДФЛ в сумме 1 647 тыс. руб. удержан и уплачен в бюджет). Задолженность по начисленным дивидендам по состоянию на 31.12.2024 г. отсутствует.

8. Сведения о связанных сторонах и операциях со связанными сторонами Перечень связанных сторон (в т.ч. сведения о бенефициарных владельцах)

Бенефициарным владельцем ООО «ВМТ» является Лемишко Владимир Федорович (ИНН 780412023977, дата рождения 01.02.1971г.) 100% участник в уставном капитале.

Связанной с Обществом компанией является ООО «ЛАКОР» (ИНН 7839435365, доля участия Лемишко В.Ф. составляет 30%)

Генеральный директор –Ларионов Виталий Сергеевич, с ним связывают трудовые отношения.

Операции со связанными сторонами

(тыс. руб.)

Выручка от операций со связанными сторонами (ООО «ЛАНКОР»)	2025	2024г.
Услуги ТЭО	17 829	20 363
Итого	17 829	20 363

(тыс. руб.)

Покупка услуг у связанных сторон (ООО «Ланкор»)	2025	2024г.
Услуги ТЭО	1 323	514
Итого	1 323	514

(тыс. руб.)

Задолженности по операциям со связанными сторонами	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Дебиторская задолженность за услуги		
Услуги ТЭО	3 041	0
Итого	3 041	0

Кредиторская задолженность перед связанной стороной на 31.12.2025 и 31.12.2024 г. отсутствует.

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

К ключевому управленческому персоналу относятся:

Генеральный директор – Ларионов В.С.

Главный бухгалтер – Ларионова Н.В.

Коммерческий директор – Макаренков А.В.

Вид вознаграждений	Сумма, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения	
Оплата труда за отчетный период	25 056
Начисленные на заработную плату налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	9 131
Долгосрочные вознаграждения	
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии)	0

Основному управленческому персоналу были выплачены краткосрочные вознаграждения:

за 2024 год:

- заработная плата – **35 995** тыс. руб.;

- страховые взносы – **6 977** тыс. руб.

Задолженность по выплатам ключевому управленческому персоналу на 31.12.2025, 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. отсутствует.

9. Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные

Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные отсутствуют по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г.

10. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в отчетности, отсутствуют.

11. Информация о корректировках сравнительных показателей в связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023

С 2025 г. в Отчете о финансовых результатах однородные прочие доходы и расходы (курсовые разницы, создание/восстановление резерва по сомнительным долгам, доходы и расходы, связанные с куплей-продажей валюты и пр.) были показаны свернуто в соответствии с требованиями п. 28 ФСБУ 4/2023.

Показатели Отчета о финансовых результатах за сравнительный период 2024 г. также были скорректированы. Информация о суммах прочих доходов и расходов до корректировки и после представлена в таблице ниже:

Показатель	До	Сумма	После
------------	----	-------	-------

Отчета о финансовых результатах	корректировки за 2024 г.	корректировки за 2024г.	корректировки за 2024 г.
«Прочие доходы» (строка 2340)	213 353	158 124	55 229
«Прочие расходы» (строка 2350)	(177 919)	(157 606)	(20 313)
Проценты к получению (строка 2320)	3 544	(518)	4 062
ИТОГО влияние на чистую прибыль	38 978	0	38 978

12. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерение по ликвидации.

Общество демонстрирует положительный финансовый результат в период за 2024-2025 г. и прирост показателей нераспределенной прибыли на три отчетные даты.

С учетом проведенного финансового анализа руководство имеет достаточные основания ожидать, что Общество будет продолжать деятельность в течение как минимум следующих 12 месяцев и что составление Обществом отчетности исходя из допущения о непрерывности деятельности является обоснованным.

13. Пересмотренная отчетность. Исправления годовой бухгалтерской отчетности:

Данная исправленная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную в ФНС РФ бухгалтерскую отчетность от 30 марта 2026г.

Данная бухгалтерская отчетность является пересмотренной (уточненной) и заменяет первоначально сформированную бухгалтерскую отчетность. Корректировка связана с тем, что пояснения к годовой бухгалтерской отчетности были сформированы не в полном объеме. Данные строк бухгалтерской отчетности (бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменении капитала и денежных средств) при этом остались неизменными

Генеральный директор

Ларионов В.С.

Дата 23.06.2026



3.1. Наличие и движение нематериальных активов

[illegible]

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

[illegible]

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

[illegible]

Другие НМА	3а 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-

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 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	-	-	-
	3а 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	-	-	-

	3a 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-
--	--	---	---	---	---	---

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	4 143	(2 146)	8 000	-	-	(889)	-	-	-	-	-	12 143	(3 035)
	3а 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	2 128	(922)	4 143	(2 128)	1 135	(2 358)	-	-	-	-	-	4 143	(2 146)
в том числе: Транспортные средства	3а 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	4 143	(2 146)	8 000	-	-	(889)	-	-	-	-	-	12 143	(3 035)
	3а 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	2 128	(922)	4 143	(2 128)	1 135	(2 358)	-	-	-	-	-	4 143	(2 146)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	За 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	9 108	1 997	1 206
в том числе: Транспортные средства	9 108	1 997	1 206
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 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	8 000	-	-	(8 000)	-	-
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	8 000	-	-	(8 000)	-	-
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	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 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-

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 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	284 880	-	-	-	-	-	-	-	79 000	-
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	165 276	-	-	-	-	-	-	-	284 880	-
Итого	За 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	284 880	-	-	-	-	-	-	-	79 000	-
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	165 276	-	-	-	-	-	-	-	284 880	-

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 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	37 007	-	5 290 691	(5 327 698)	-	-	X	X	-	-
	3а 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	25 242	-	5 684 586	(5 672 821)	-	-	X	X	37 007	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	2 787	(2 787)	-	-	-	-	-	-
	3а 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	2 791	(2 791)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	37 007	-	5 287 905	(5 324 911)	-	-	-	-	-	-
	3а 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	25 242	-	5 681 796	(5 670 031)	-	-	-	-	37 007	-

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	-	-	-

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

	3а 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	112 874	-	-	-	-	-	-	-	110 496	-
Итого	3а 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	715 676	(72 131)	-	-	-	-	-	X	682 945	(48 766)
	3а 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	641 291	(71 386)	-	-	-	-	-	X	715 676	(72 131)

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	48 766	-	72 131	-	71 386	-

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 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	696 599	-	-	-	-	-	380 663
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	562 693	-	-	-	-	-	696 599
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	604 126	-	-	-	-	-	296 784
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	456 606	-	-	-	-	-	604 126
Авансы от покупателей	За 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	92 277	-	-	-	-	-	83 109
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	106 087	-	-	-	-	-	92 277

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	161	-	-	-	-	-	701
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-	-	161
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	35	-	-	-	-	-	42
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-	-	-	35
Итого	За 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	696 599	-	-	-	-	X	380 663
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	562 693	-	-	-	-	X	696 599

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	2 220	767	-	-	2 987
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	2 400	-	180	-	2 220
в том числе:						

Резерв ежегодных отпусков	3а 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	2 220	767	-	-	2 987
	3а 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	2 400	-	180	-	2 220

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 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00
Материальные затраты	2 292	2 424
Затраты на оплату труда	118 188	116 836
Отчисления на социальные нужды	32 531	31 253
Амортизация	887	2 146
Прочие затраты	5 307 582	5 693 993
Итого по элементам	5 461 480	5 846 652
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	37 007	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 498 487	5 846 652

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00
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 01.01.2025 0:00:00 - 31.12.2025 0:00:00	-	-	-	-
	За 01.01.2024 0:00:00 - 31.12.2024 0:00:00	-	-	-	-