Общество с ограниченной ответственностью

«ЛЕТО»

ОГРН 1187746694882 ИНН 7725495360 КПП 772501001
115280, г. Москва, ул. Ленинская Слобода, д. 19, стр. 7, эт. 2, каб. 4

ПОЯСНЕНИЯ

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

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ:

1.1 Фирменное наименование Общества:
Полное на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Лето».
Сокращенное на русском языке: ООО «Лето» (далее - Общество).

1.2 Состав органов управления:

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества. На основании устава руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным Исполнительным органом Общества – Генеральным директором. Обязанности Генерального директора Общества, согласно уставу с 25.03.2019 выполняет Дикунова Валентина Васильевна (Решение единственного участника от 15.03.2019; регистрация в ИФНС – 25.03.2019. Продление полномочий 15.03.2024, Решение единственного участника от 15.03.2024).

Состав участников Общества на 31.12.2025:

Участник	Размер доли (%)	Номинальная стоимость доли (тыс. руб.)
Участник 1 (юридическое лицо)	100	10

1.3 Основной вид деятельности Общества в отчетном периоде - вложения в ценные бумаги (ОКВЭД 64.99.11).

1.4 Ведение бухгалтерского учета Общества возложено на специализированную организацию по договору возмездного оказания услуг.

1.5 Бухгалтерская отчетность представлена за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 и сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», а также действующими Федеральными Стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ). Показатели бухгалтерской отчетности указаны в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1.6 Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:

1. Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах;
2. 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.

Бухгалтерская отчетность от 16 апреля 2026 является исправленной по отношению к бухгалтерской отчетности, отправленной в ИФНС 24 марта 2026 года, подписанной 13 марта 2026 года, в связи с корректировкой отдельных формулировок текстовых пояснений.

ОСНОВНЫЕ МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ:

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации,

утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год сформирована в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и утверждена приказом Генерального директора. Общество применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» с 01.04.2025 года.

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

В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», Общество внесло изменения в Учетную политику на 2025 год в части:

- изменения представления следующих статей в бухгалтерской отчетности: показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, зачитываются в отчете о финансовых результатах (ранее представлялись развернуто);
- утверждения формата пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В бухгалтерском балансе активы представляются как оборотные или внеоборотные в зависимости от срока их обращения или погашения. Оборотные активы приводятся в разделе «Оборотные активы» бухгалтерского баланса. Внеоборотные активы приводятся в разделе «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

В бухгалтерском балансе обязательства представляются как краткосрочные или долгосрочные в зависимости от срока погашения. Краткосрочные обязательства приводятся в разделе «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса. Долгосрочные обязательства приводятся в разделе «Долгосрочные обязательства» бухгалтерского баланса.

В результате неопределенности, свойственной предпринимательской деятельности, многие статьи бухгалтерской отчетности не могут быть точно рассчитаны, а могут быть лишь оценены. Оценка, подразумевает суждения, основывающиеся на самой свежей, доступной и надежной информации. Под изменением оценочного значения признается корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, обусловленная появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения дел в Обществе, ожидаемых будущих выгод и обязательств и не является исправлением ошибки в бухгалтерской отчетности.

В соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 тыс. руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Данное право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

а) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

б) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Все финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат и подразделяются на долгосрочные и краткосрочные исходя из предполагаемого срока их использования. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется следующим способом: исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (п. 26 ПБУ 19/02). При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Высоколиквидные финансовые вложения считаются денежными эквивалентами, которые могут быть легко обращены в заранее известную денежную сумму и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п.5 ПБУ 23/2011).

Дополнительные расходы по займам включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора) (п.8 ПБУ 15/2008). Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии со ставкой и порядком, установленным договором. Если в соответствии с условиями договора уплата процентов приходится не на последний день месяца, задолженность перед заимодавцем увеличивается на сумму процентов, приходящуюся на конец месяца.

Бухгалтерский учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н, и другими нормативными документами.

Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- выручка от инвестиционной и финансовой деятельности;
- дивиденды по долям участия в других организациях;
- доходы от продажи долей участия в других организациях;
- выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Учет затрат ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н, и другими нормативными документами. Учет затрат ведется с разделением на прямые и косвенные расходы.

В целях исчисления налога на прибыль установлен метод признания доходов и расходов по начислению. ПБУ18/02 применяется.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТНОСТИ:

Пояснение № 1. Финансовые вложения

Расшифровка финансовых вложений на 31.12.2025:

тыс. руб.

Наименование ценной бумаги/ эмитент	Остаток на 31.12.2024		Поступление (+), выбытие (-)		Остаток на 31.12.2025	
	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
ДОЛГОСРОЧНЫЕ:						

Наименование ценной бумаги/ эмитент	Остаток на 31.12.2024		Поступление (+), выбытие (-)		Остаток на 31.12.2025	
	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
Зависимое общество-1. Акции	17 609 311	787 916	-	-	17 609 311	787 916
Зависимое общество-2. Акции	115787490	29 359	-	-	115787490	29 359
Итого:	**133396801**	**817 275**	**-**	**-**	**115787490**	**817 275**

В 2025 году условия для создания резерва под обесценение финансовых вложений отсутствовали. Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в таблице № 1.1 в приложении к настоящим Пояснениям.

Пояснение № 2. Денежные средства и денежные эквиваленты

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
Средства на расчетных счетах	1 270	11 837
Итого: денежные средства в составе бухгалтерского баланса (стр. 1250) и отчета о движении денежных средств (стр. 4500)	**1 270**	**11 837**

Пояснение № 3. Дебиторская задолженность и обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
Дебиторская задолженность, в том числе:	**47**	**48**
Краткосрочная - всего	47	48
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	25	25
Расчеты по налогам и сборам	12	13
Расчеты с подотчетными лицами	10	10
Долгосрочная – всего	-	-
Долгосрочные обязательства – всего в том числе**:**	**872 000**	**190 000**
Заемные средства - всего в том числе:	872 000	190 000
Долгосрочный беспроцентный заем	872 000	190 000
Краткосрочные обязательства – всего в том числе**:**	**114**	**190 555**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	102	43
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12	12
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в том числе:	-	190 500
Краткосрочные обязательства по договорам купли-продажи активов	-	190 500

Расшифровка информации о сроках гашения займов полученных, п. 17 ПБУ 15/2008:

тыс. руб.

Заимодавец/ договор со сроком гашения	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
Участник 1 (юридическое лицо) Договоры беспроцентных займов	872 000	190 000
Итого долгосрочные займы	**872 000**	**190 000**

Сумм займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договоров займов (кредитного договора), нет.

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, кредитов и займов приведена в таблицах № 2.1 и 3.1 в приложении к настоящим Пояснениям.

Из оценочных резервов начислялся резерв на выплату отпускных.

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	41	40

Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице № 3.3 в приложении к настоящим Пояснениям.

Пояснение № 4. Капитал и резервы

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2025 и на 31.12.2024 составляет 10 тыс. руб. и соответствует уставу ООО «Лето».

Пояснение № 5. Выручка и себестоимость продаж

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Выручка, в том числе:	-	**329 057**
Дивиденды полученные		304 257
Реализация имущественных прав (доли в УК)		24 800
Себестоимость продаж	**-**	**(336 149)**
Валовая прибыль (убыток)	**-**	**(7 092)**

Пояснение № 6. Управленческие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Управленческие расходы, в том числе:	**(2 105)**	**(338 087)**
Расходы на оплату труда, в том числе:	**(479)**	**(523)**
Оплата труда	(441)	(480)
Резерв на оплату отпускных	(38)	(43)
Отчисления на социальные нужды, в том числе:	**(146)**	**(130)**
Страховые взносы	(133)	(124)
Страховые взносы на суммы резервов на оплату отпускных	(13)	(6)
Прочие затраты, в том числе:	**(1 480)**	**(337 434)**
Себестоимость продаж	**-**	(336 149)
Аренда помещения	(300)	(300)
Аудиторские услуги	(173)	(173)
Бухгалтерское обслуживание	(831)	(701)
Списание НДС на расходы	(175)	(26)
Права и лицензии	(1)	(1)
Услуги нотариуса	-	(79)
Прочие затраты	-	(5)

Информация о затратах на производство приведена в таблице № 4 в приложении к настоящим Пояснениям.

Пояснение № 7. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Проценты к получению	-	46
Прочие доходы в том числе:	-	**3 349**
Прочие внереализационные доходы		3 349
Прочие расходы, в том числе:	**(23)**	**(24)**
Иная операционная деятельность	(23)	(24)

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
в том числе:		
Расходы на услуги банков	*(19)*	*(20)*
Прочие расходы: услуги регистратора; списание НДС	*(4)*	*(4)*

Пояснение № 8. Расчеты по налогу на прибыль

Общество применяет ПБУ 18/02 с учетом изменений, внесенных Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н. Для расчета налога на прибыль применяется налоговая ставка в размере 25%, кроме дивидендов, облагаемых налогом у источника выплаты и не облагаемых налогом у получателя.

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Остаток отложенных налоговых активов на 31.12.2025, отраженных в стр. 1180 бухгалтерского баланса, составляет 81 156 тыс. руб., и включает в себя налоговые эффекты временных разниц по:

- оценочным обязательствам и резервам – 10 тыс. руб.;
- убыткам, перенесенным на будущее – 81 678 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Условный расход / (доход) по налогу на прибыль	**(532)**	**(1 132)**
Постоянные налоговые расходы (доходы) в том числе:	-	(61 521)
Постоянный налоговый расход	-	-
Постоянный налоговый доход	-	(61 521)
Налог на прибыль, в том числе:	**532**	**78 884**
текущий налог на прибыль	-	-
отложенный налог на прибыль, в том числе:	532	78 884
Отложенный налоговый доход, в том числе:	532	78 884
Оценочные обязательства и резервы	-	(7)
Убытки текущего периода, рассчитанные по действующей ставке налога на прибыль	532	62 660
Корректировка ОНА на 31.12.2024 в связи с увеличением ставки налога на прибыль с 01.01.2025 с 20% до 25%	-	16 231
Отложенный налоговый расход	-	-

Пояснение № 9. Информация о связанных сторонах

Согласно п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» в случаях, когда раскрытие информации в объеме, предусмотренном Положением, приведет или может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон, Общество раскрывает информацию в ограниченном объеме, не раскрывая те сведения, которые обуславливают указанные потери и (или) урон.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале ООО «Лето», %

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале ООО «Лето», %
1	Генеральный директор	г. Москва	25.03.2019	–
2	Участник 1 (юридическое лицо)	г. Москва	21.08.2023	100%
3	Зависимое общество-1	Свердловская обл., г Каменск-Уральский	28.09.2018 и 24.12.2019	–
Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Общество (другие связанные стороны)				
4	Юридическое лицо-1	г. Москва	21.08.2023	–
5	Юридическое лицо-2	г. Москва	21.08.2023	–
6	Юридическое лицо-3	г. Москва	25.08.2023	–
7	Физическое лицо	г. Москва	21.08.2023	–
8	Иностранное юридическое лицо - 1		21.08.2023	–
9	Иностранное юридическое лицо - 2		21.08.2023	–
10	Юридическое лицо-4	г. Москва	с 21.08.2023 по 10.12.2025	–

Сведения об основных операциях, проводимых между связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Вид проводимых операций	Объем операций, тыс. руб.		Задолженность Общества на 31.12.2025, тыс. руб.		Задолженность Общества на 31.12.2024, тыс. руб.	
		За 2025 год	За 2024 год	Дебиторская	Кредиторская	Дебиторская	Кредиторская
Генеральный директор	2 раза в месяц. Начислена и выплачена заработная плата (краткосрочное вознаграждение) согласно трудовому договору и штатному расписанию. Долгосрочные вознаграждения не выплачивались	479	552	-	-	-	-
	Ежемесячно. Страховые взносы	145	137	-	12	-	12
Участник 1 (юридическое лицо)	Договор беспроцентного займа	(190000)	280 000 (90 000)	-	-	-	190 000
	Начислены дивиденды по Решению ед. участника от 02.06.2025	500 000	-	-	-	-	-
	Уступка права требования (Заём полученный, беспроцентный)	872 000	-	-	872 000	-	-
Зависимое общество-1	Получены дивиденды за 2023 (протокол ОСА №2/2024 от 02.07.2024)	-	152 129	-	-	-	-
	Получены дивиденды за 9 мес.2024 (протокол ОСА №3/2024 от 13.12.2024)	-	152 129	-	-	-	-

Наименование связанной стороны	Вид проводимых операций	Объем операций, тыс. руб.		Задолженность Общества на 31.12.2025, тыс. руб.		Задолженность Общества на 31.12.2024, тыс. руб.	
		За 2025 год	За 2024 год	Дебиторская	Кредиторская	Дебиторская	Кредиторская
Юридическое лицо-4	Заем полученный беспроцентный	900 000 (900000)	-	-	-	-	-

Форма расчетов по операциям со связанными сторонами – денежная, безналичная.

Списание дебиторской задолженности связанных сторон не осуществлялось. Резервы по сомнительным долгам по дебиторской задолженности связанных сторон не создавались.

Пояснение № 10. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. Событий после отчетной даты на день подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год не установлено.

Пояснение № 11. Непрерывность деятельности Общества в будущем

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Существенные неопределенности, касающиеся событий и условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Общества продолжать непрерывно вести свою деятельность, отсутствуют. В дальнейшем Общество планирует осуществлять свою деятельность согласно Уставу.

Пояснение № 12. Факторы, влияющие на деятельность и финансовое состояние Общества

Геополитические и региональные риски. В 2025 году сохраняется геополитическая напряженность в результате внешнеполитических событий, произошедших в 2022-2025 гг., и на деятельность Общества оказывает и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества юридических лиц, включая прекращение доступа к международной системе SWIFT и др.

В 2025 году произошло снижение валютных курсов к рублю по сравнению с курсами, действовавшими на 31.12.2024. Ключевая ставка Банка России в 2025 году также снижалась и по состоянию на 31.12.2025 составила 16% годовых.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, а текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Руководство Общества принимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества:

- своевременное исполнение обязательств перед поставщиками и заказчиками;
- неукоснительный контроль за соблюдением законодательства;
- противодействие мошенничеству и коррупции.

Риск ликвидности. Общество оценивает риск ликвидности как незначительный. Общество имеет положительные чистые активы и достаточные средства для покрытия всех своих обязательств.

Операционный риск. Общество оценивает риск как незначительный, Общество выполняет свои обязательства в полном объеме на регулярной основе.

Правовой риск. Общество оценивает правовой риск как незначительный. Общество не нарушает договорные обязательства по текущим контрактам, при возникновении

спорных ситуаций находит оптимальные варианты решения, с целью недопущения судебных разбирательств.

Судебные разбирательства. Общество не является стороной в судебных разбирательствах.

Приложения:

Пояснения в виде таблиц, составленные на основании рекомендаций Министерства Финансов РФ, закрепленных приказом от 04.10.2023 № 157н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Генеральный директор Дикунова Валентина Васильевна
«16» апреля 2026 г.

Приложение к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Финансовые вложения

1.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	817 275	-	-	-	-	-	-	-	817 275	-
	За 2024 г.	817 275	-	-	-	-	-	-	-	817 275	-
в том числе: Зависимое общество - 1. Акции	За 2025 г.	787 916	-	-	-	-	-	-	-	787 916	-
	За 2024 г.	787 916	-	-	-	-	-	-	-	787 916	-
Зависимое общество - 2. Акции	За 2025 г.	29 359	-	-	-	-	-	-	-	29 359	-
	За 2024 г.	29 359	-	-	-	-	-	-	-	29 359	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 000	-	336 149	(337 149)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Доля в уставном капитале юридического лица-1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	336 149	(336 149)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочный выданный заём юридическому лицу-1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 000	-	-	(1 000)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	817 275	-	-	-	-	-	-	-	817 275	-
	За 2024 г.	818 275	-	336 149	(337 149)	-	-	-	-	817 275	-

2. Дебиторская задолженность

2.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	48	-	25	-	(26)	-	-	-	47	-
	За 2024 г.	186	-	37	-	(175)	-	-	-	48	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	25	-	25	-	(25)	-	-	-	25	-
	За 2024 г.	-	-	25	-	-	-	-	-	25	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	175	-	-	-	(175)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	13	-	-	-	(1)	-	-	-	12	-
	За 2024 г.	1	-	12	-	-	-	-	-	13	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Итого	За 2025 г.	48	-	25	-	(26)	-	-	X	47	-
	За 2024 г.	186	-	37	-	(175)	-	-	X	48	-

3. Обязательства

3.1. 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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	190 000	872 000	-	(190 000)	-	-	872 000
	За 2024 г.	369 859	190 000	-	-	-	(369 859)	190 000
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	190 000	872 000	-	(190 000)	-	-	872 000
	За 2024 г.	-	190 000	-	-	-	-	190 000
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	369 859	-	-	-	-	(369 859)	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	190 555	102	-	(190 543)	-	-	114
	За 2024 г.	42	55	-	(179 401)	-	369 859	190 555
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	43	102	-	(43)	-	-	102
	За 2024 г.	42	43	-	(42)	-	-	43
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	190 500	-	-	(190 500)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(179 359)	-	369 859	190 500
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	12	-	-	-	-	-	12
	За 2024 г.	-	12	-	-	-	-	12
Итого	За 2025 г.	380 555	872 102	-	(380 543)	-	X	872 114
	За 2024 г.	369 901	190 055	-	(179 401)	-	X	380 555

3.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

3.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	40	51	(50)	-	41
	За 2024 г.	76	32	(68)	-	40
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	40	51	(50)	-	41
	За 2024 г.	76	32	(68)	-	40

4. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	479	523
Отчисления на социальные нужды	146	130
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 480	337 434
Итого по элементам	2 105	338 087
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 105	338 087

Генеральный директор — Дикунова Валентина Васильевна

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

16 апреля 2026 г.