Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «ДДК»

1.Общие сведения

1.1. Наименование и адрес

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ДДК», сокращенное наименование ООО «ДДК» (далее-Организация).
Место нахождения: г. Москва, ул. Лавочкина, дом 34 корпус 1, квартира 109
Дата регистрации: 04.02.1997
Государственный регистрационный номер: 1172536007973
Основной вид деятельности: обработка алмазов (ОКВЭД 32.12.3).

Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации:

Директор: Моспанова Елена Сергеевна

Совет директоров: не формируется согласно Уставу.

Ревизионная комиссия: на дату подписания отчетности не сформирована.

Формат представления числовых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности: тыс. руб.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована Организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Организация заявляет о том, что оно соблюдает Федеральный закон от 25.12.2008 N 273-ФЗ "О противодействии коррупции".

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера.

1.2. Сведения об уставном капитале

Размер уставного капитала составляет 227 158 579,09 (Двести двадцать семь миллионов сто пятьдесят восемь тысяч пятьсот семьдесят девять 09/100) рублей
Единственный участник на 31.12.2025 года - GLOWMORE DMCC (Dubai, UAE) свидетельство о регистрации DMCC190014 (Дубайский товарно-сырьевой центр)

1.3. Сведения об изменениях к Уставу

В отчетном периоде изменения в Устав не вносились.

1.4. Филиалы и представительства

У организации нет филиалов и представительств.

1.5. Описание характера операций и основных видов деятельности

В соответствии с Учетной политикой организации, в качестве выручки по обычным видам деятельности ООО «ДДК» учитывает:
- экспорт алмазного сырья;
- экспорт готовых бриллиантов;
- реализация АС в РФ;
- реализация готовых бриллиантов в РФ;

- обработка давальческого сырья.

1.6. Лицензии и допуски, членство в СРО.

Лицензий нет.

1.7. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих за 2024г: 2,4 *человек*.

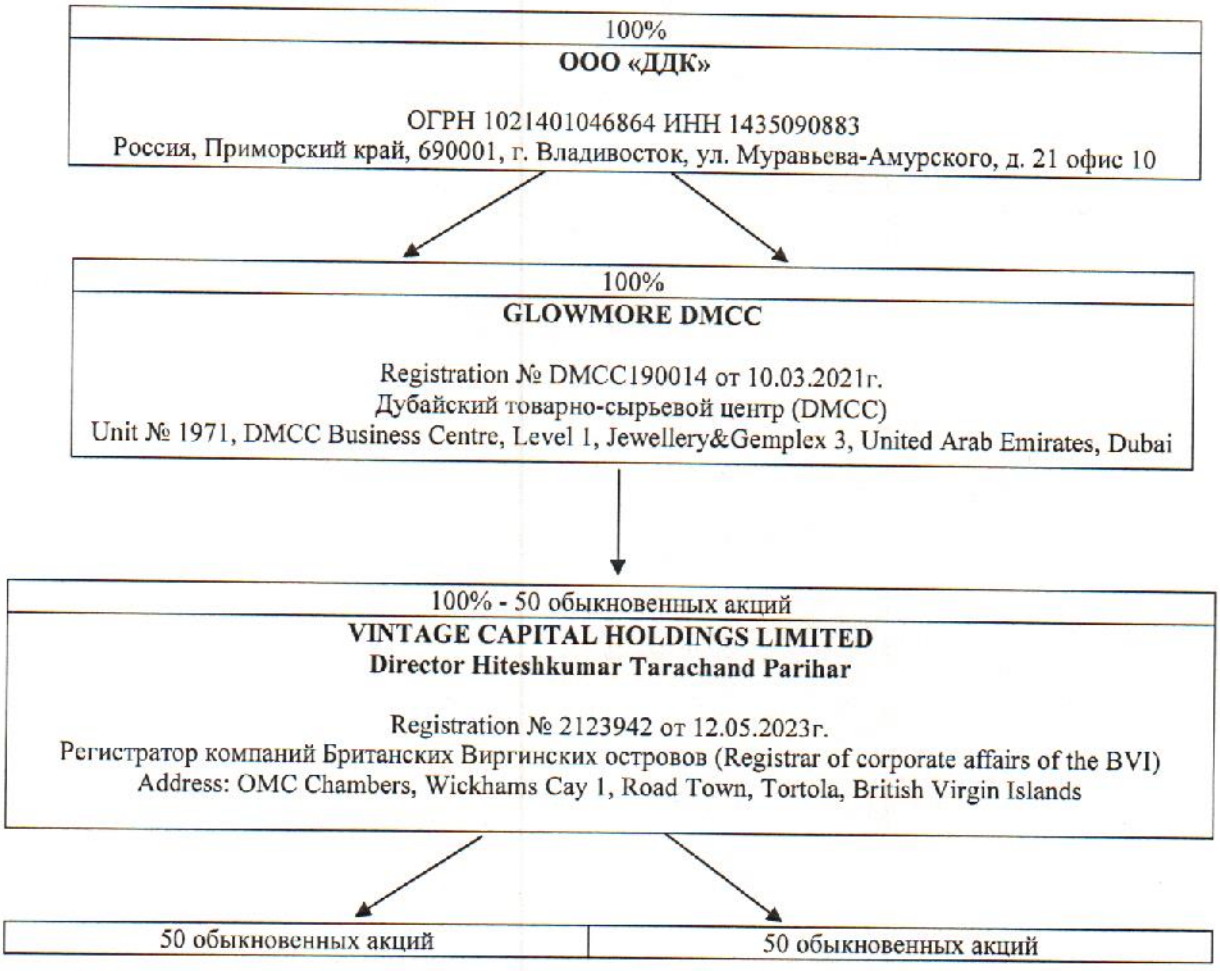
Среднегодовая численность работающих за 2025 г: 0,8 человек.

Численность работающих на отчетную дату (31.12.2024г.): 2 человек.

Численность работающих на отчетную дату (31.12.2025г.): 1 человек.

2. Сведения о связанных сторонах и операциях со связанными сторонами.

2.1. Информация о бенефициарных владельцах[1] Организации.



1 Бенефициарный владелец - это физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25% в капитале) клиентом - юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия клиента (ст. 3 Закона N 115-ФЗ). В отличие от Закона N 115-ФЗ Налоговый кодекс употребляет термин "взаимозависимые лица".

Mr. Sahan Chordia	Mr. Jain Padam Chand
27.12.1992 г.р. Jaipur, India Passport P IND S3076060 от 18.12.2017 до 17.12.2027 место выдачи Brussels, Belgium Address: C-276 BHABHA MARG TILAK NAGAR, RAJA PARK, 302004, JAIPUR, INDIA.	05.01.1974 г.р. Chauth Ka Barwara, Rajastan, India Passport P IND V2049335 от 06.12.2021 до 05.12.2031 место выдачи Dubai, UAE Address: Near Malian Mandir, CHAUTH KA BARWARA, SAWAI MADHOPUR, 322702, RAJASTAN, INDIA

2.2. Организации (лица), которые контролируют Организацию и которые контролируются Организацией, находятся под общим контролем.

№п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной (выбор из списка, приведенного в п. 7 -9 ПБУ11/2008)	Характер отношений (выбор из списка, приведенного в п. 6 ПБУ11/2008)
1	Моспанова Елена Сергеевна	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества	лицо контролирует или оказывает значительное влияние на Организацию
2	GLOWMORE DMCC (материнская компания)	Юридическое лицо имеет право распоряжаться общим количеством голосов.	Юридическое лицо контролирует или оказывает значительное влияние на Организацию
4	VINTAGE CAPITAL HOLDINGS LIMITED	Компании под общим контролем	Организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).
5	Mr. Sahan Chordia (Сахан Чхордиа)	Физическое лицо, имеет право распоряжаться 50 процентами общего количества голосов.	Лицо, контролирует или оказывает значительное влияние на Организацию

2.3. Операции со связанными сторонами

2.3.1. Остатки по операциям со связанными сторонами на начало и на конец периода

Остатки по операциям со связанными сторонами на 31.12.2024

Тыс.руб.

Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Основные средства					
Финансовые вложения					
Прочие внеоборотные активы					
Итого по разделу I					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Дебиторская задолженность	1 137 319			432 829	1 570 148

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)					
Денежные средства и денежные эквиваленты					
Прочие оборотные активы					

Тыс.руб.

Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства					
Отложенные налоговые обязательства					
Оценочные обязательства					
Прочие обязательства					
Итого по разделу IV					
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства				1 536 501	1 536 501
Кредиторская задолженность			40		40
Доходы будущих периодов					
Оценочные обязательства					
Прочие обязательства					

Остатки по операциям со связанными сторонами на 31.12.2025

Тыс.руб.

Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Основные средства					
Финансовые вложения					
Прочие внеоборотные активы					
Итого по разделу I					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Дебиторская задолженность	366 841			118 111	484 952
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)					
Денежные средства и денежные эквиваленты					
Прочие оборотные активы					

Тыс.руб.

Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства					
Отложенные налоговые обязательства					
Оценочные обязательства					
Прочие обязательства					

Итого по разделу IV					
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства				948 320	948 320
Кредиторская задолженность			26		26
Доходы будущих периодов					
Оценочные обязательства					
Прочие обязательства					

Резервы в отношении расчетов со связанными сторонами не отражались в 2024-2025.

2.3.2. Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

За 2024 год:

Тыс. руб.

Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
Доходы от реализации		51 032		2 076	53 108
Расходы		116 041		56	116 097
Доходы от участия в других организациях					
Проценты к получению					
Проценты к уплате					
Получены займы		1 869 440		414 000	2 283 440
Возвращены займы		1 205 210		721 125	1 926 335
Прочее					

За отчетный 2025 год:
Тыс. руб.

Наименование показателя	Материнское предприятие	Дочерние предприятия	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
Доходы от реализации				29 526	29 526
Расходы				29 082	29 082
Доходы от участия в других организациях					
Проценты к получению					
Проценты к уплате					
Получены займы		818 350			818 350
Возвращены займы		829 870		576 661	1 406 531
Прочее					

Резервы в отношении расчетов со связанными сторонами не отражались в 2024-2025 г.

3. Основа составления бухгалтерской (финансовой отчетности)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил

(стандартов) бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Первичные документы оформляются в соответствии с требованиями Приказа Минфина России от 16.04.2021 N 62н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете".

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ДДК» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.
В 2025 г. на деятельность организаций в Российской Федерации оказывает существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. А именно - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.
Организация принимает во внимание указанные факторы.
У собственников и руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать организацию или существенно сократить ее деятельность.

3.1. Учет доходов

- Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н.

- выручку от реализации работ и услуг, произведенных в результате уставной деятельности, считать «Доходами от обычных видов деятельности» (Основание: абз. 6 п. 4 ПБУ 9/99)
- доходы от реализации признавать по «принципу начисления»
- доходы, полученные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражать в учете и отчетности отдельной статьей, как доходы будущих периодов. Эти доходы включать в результаты хозяйственной деятельности при наступлении отчетного периода, к которому они относятся.

3.2. Учет расходов

- Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

- в целях сопоставимости в бухгалтерском учете расходы подразделять аналогично доходам

- Суммы потерь по страховым случаям включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Страховые возмещения, подлежащие получению организацией от страховщиков в соответствии с договорами страхования, в полной сумме включаются в состав прочих доходов. (Основание: п. п. 13, 16, 17, 18 ПБУ 10/99, п. п. 7, 10.2 ПБУ 9/99, п. п. 38, 41 ФСБУ 6/2020)

- В составе расходов будущих периодов учитываются платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, который подлежит списанию в течение срока действия договора. (Основание: п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, п. 19 ПБУ 10/99, п. 39 ПБУ 14/2007)

- расходы будущих периодов включать в расходы того периода, к которому они относятся, либо списывать на затраты равными частями в течении их потребления;

3.3. Учет затрат на производство

- Учет затрат на производство (текущие расходы) осуществлять в соответствии с ПБУ 10/99

- Расходы на производство продукции подразделять на:

- - расходы основного производства – для выпуска продукции с отражением по статьям затрат на сч. 20.01 по номенклатуре выпускаемой продукции

- - расходы основного производства - для оказания услуг на сторону с отражением по статьям затрат на сч. 20.02 по номенклатуре оказываемых услуг

- - расходы основного производства – по затратам давальческой обработки алмазного сырья сторонними организациями с отражением по статьям затрат на сч. 20.09 по номенклатуре выпускаемой продукции

- списание и распределение общепроизводственных и общехозяйственных затрат осуществлять пропорционально стоимости алмазного сырья, находящегося в процессе собственной переработки (НЗП)

- Оценку НЗП основного производства продукции осуществлять как разницу между совокупной величиной затрат на момент выпуска продукции и долей затрат приходящейся на выпуск готовой продукции, определяемой в пропорции переработанного алмазного сырья в каратах к общей величине алмазного сырья, находящегося в переработке в каратах.

3.4. Учет возвратных расходов и алмазного сырья

- По причине неопределенности на начальной стадии образования возвратных отходов алмазного сырья, в зависимости от того, будут ли эти отходы использованы для основного производства в дальнейшем, но с повышенными расходами (пониженным выходом готовой продукции), или будет принято решение о реализации этих отходов на сторону, первоначальная их оценка осуществляется по цене возможного использования (п. 6 ст 254 НК), в момент оприходования на склад по планово-учетным ценам определяемым согласно приказу руководителя в долл. США по курсу ЦБ РФ на дату прихода. Одновременно на стоимость возвратных отходов уменьшается стоимость алмазного сырья, пошедшего на изготовление бриллиантов.

- В случае принятия решения о реализации на сторону ранее учтенных возвратных отходов, корректировать планово-учетную стоимость возвратных отходов до цены реализации (п. 6 ст 254 НК), согласно актов сортировки и оценки Гохран РФ, в долларах США по курсу на день оформления акта выдачи ценностей Гохраном РФ, за счет внереализационных доходов и расходов (счет 91).

- По причине пересортировки возвратных отходов и невозможности их идентификации после сортировки и оценке в Гохране РФ, а также невозможности определения периода совершения искажений налоговой базы и суммы налога на прибыль при корректировке стоимости бриллиантов, перерасчет налоговой базы и суммы налога производится за налоговый (отчетный) период, в котором были получены акт выдачи ценностей Гохраном РФ (ст.54 НК РФ)

- Корректировка планово-учетной стоимости возвратных отходов (дооценка или уценка) осуществляется пропорционально их планово-учетной стоимости.

3.5. Особенности учета затрат при обработке на собственном производстве давальческого алмазного сырья

- В целях объективного формирования фактической себестоимости услуг по обработке давальческого сырья (не собственное) в зависимости от трудоемкости обработки исходных и конечных продуктов переработки на различных операциях распределение затрат осуществлять с применением коэффициента нарастания затрат в размере 0,50

3.6. Учет расчетов по налогу на прибыль

- Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

- Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете. (Основание: абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02)

- Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. (Основание: абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02)

4. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в бухгалтерской(финансовой) отчетности

Организация подвержена финансовым рискам.

К финансовым рискам относятся: рыночные риски, кредитные риски, риски ликвидности.

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют. Управление рыночным риском осуществляется с целью удержать его на приемлемом уровне, одновременно оптимизируя получаемую от него выгоду.

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги). В целях исключения влияния кредитных рисков на бухгалтерскую отчетность Организацией формируются резервы по сомнительным долгам и резервы под обесценение финансовых вложений.

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др. Целью управления риском ликвидности является постоянное сохранение уровня ликвидности, достаточного для своевременного исполнения обязательств Организацией как в обычных условиях, так и в сложных финансовых ситуациях, без риска недопустимо высоких убытков или ущерба для репутации Организации.

5. Курсы валют на отчетную дату

Дата	1 Доллар США	1 ЕВРО
31 декабря 2024 года	101,6797	106,1028
31 декабря 2025 года	78,2267	92,0938

6. Расшифровки и комментарии к существенным статьям Отчета о финансовых результатах.

6.1. Комментарии к Отчету о финансовых результатах.

Информация о доходах по обычным видам деятельности.

В отчетном периоде получены следующие доходы по обычным видам деятельности: тысяч рублей

Наименование	Показатель за 2024 г.	Показатель за 2025 г.	Абсолютное изменение, в тыс. руб.	Относительное изменение, в %
Экспорт собственных бриллиантов	292 385		- 292 385	- 100
Экспорт покупных бриллиантов	927 744		- 927 744	- 100
Бриллианты проданные на внутреннем рынке (собственные)	35 270		- 35 270	- 100
Бриллианты проданные на внутреннем рынке (покупные)	3 106		- 3 106	- 100
Золото проданное на внутреннем рынке				- 100
Алмазное сырье на внутреннем рынке		29 526	+ 29 526	+ 100
Итого	1 258 506	29 526	- 1 228 979	- 98

6.2. Расходы по обычным видам деятельности.

Состав приведен в Пояснении 10.

6.3. Информация о прочих доходах

В составе прочих доходов Организации признаны: тысяч рублей

Наименование	2024 год	2025 год
Вариационная маржа	126 122	

Услуги проживания	4 794	2 494
Дооценка ТМЦ Гохран	477	17 704
Доходы, связанные с продажей валюты	18 854	
Курсовые разницы	1 584 342	576 262
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		
Проценты по депозитам	14 185	4 123
Прочие доходы	358	37
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		4 304
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества (реализация ОС и материалов)	329 197	
Итого	**2 078 329**	**604 923**

6.4. Информация о прочих расходах

В составе прочих расходов Организации признаны: тысяч рублей

Наименование расходов	2024 год	2025год
Вариационная маржа	89 011	
Расходы по имуществу переданному в аренду	2 678	1 081
Лицензионные платежи		
Расходы на услуги банков	9 741	828
Проценты по кредитам и займам	168 957	
Имущественные налоги	5 250	1 071
Курсовые разницы	1 340 030	1 384 561
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	126	
Расходы, связанные с продажей валюты	19 012	
Комиссия банка по БГ	474	
Ликвидация основных средств		960
Стоимость реализованного имущества	268 760	
Пени, штрафы, неустойки		
Прочие расходы	151	11
Расходы не принимаемые для целей налогообложения	9 028	13 820
Итого	**1 913 218**	**1 402 331**

Реструктуризации деятельности, прекращения деятельности, организации в отчетном периоде не было.
Расходов, связанных с урегулированием судебных разбирательств не производилось.

6.5. Налог на прибыль

Применяемые налоговые ставки:

2024 год:

- По виду деятельности «Обработка алмазов» ОКВЭД 32.12 - федеральный бюджет 3%, бюджет субъектов РФ – 17%

2025 год:

- По виду деятельности «Обработка алмазов» ОКВЭД 32.12 - федеральный бюджет 8%, бюджет субъектов РФ – 17%

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка
Тыс.руб.

	Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка	на 31/12/24	**Отражено в ОФР**	на 31/12/25
	Нематериальные активы	-	-	-
	Основные средства			

	Доходные вложения в материальные ценности			
	Расходы будущих периодов	1 569 042	475 568	1 902 274
	Прочие внеоборотные активы			
	Оценочные обязательства и резервы	120	17	69
	Налоговый убыток, переносимый на будущее	1 087 303	284 625	1 138 500
	Итого (строка бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы»)		**760 211**	
	Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу	на 31/12/24	**Отражено в ОФР**	на 31/12/25
	Доходные вложения в материальные ценности			
	Незавершенное производство			
	Основные средства			
	Доходы будущих периодов	3 275 132	721 389	2 885 557
	Прочие обязательства	-	-	-
	Итого (строка бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»)			

7.Комментарии к Бухгалтерскому балансу.

7.1. Нематериальные активы

В отчетном периоде у организации не было нематериальных активов

7.2. Капитальные вложения

Балансовая стоимость капитальных вложений приводится пояснении 2.2.

Обесценения капитальных вложений не установлено.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений отсутствуют.

7.3. Основные средства

Состав активов приведен в Пояснении 4.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за весь период.

Обесценение основных средств не установлено.

Договорные обязательства по будущим операциям по приобретению основных средств отсутствуют.

Не используемых объектов основных средств не имеется.

7.4. Инвестиционная недвижимость

В составе активов учтены объекты: тысяч рублей

Наименование	31/12/2024г.	31/12/2025 г.
67:27:0030847:1274 квартира жилая: Смоленск, пр-кт Строителей, д. 23Б, кв 141 (73,0 кв.м), 000001274, 08.08.2021,	3 746	3 628
67:27:0030847:1283 квартира жилая: Смоленск, пр-кт Строителей, д. 23Б, кв 148 (72,9 кв.м), 000001275, 08.08.2021,	3 570	3 457
77:09:0001012:2017 квартира жилая: Москва, ул. Лавочкина, д.34, кор.1, кв.109 (107,5 кв.м) 2023, БП-000001, 06.06.2023,	610	576

Наименование	31/12/2024г.	31/12/2025 г.
77:07:0007001:2197 квартира жилая: Москва, Кутузовский проспект, д.8, кв.164 (57,9 кв.м), 000001255, 17.08.2021,	13 671	13 174

Обесценение не установлено.

7.5. Долгосрочные активы к продаже

В составе активов нет долгосрочных активов к продаже

7.6. Инвестиции в зависимые организации и совместную деятельность

В отчетном периоде не было инвестиций в зависимые организации и совместную деятельность

7.7. Финансовые вложения

Состав приведен в Пояснении 5.

Обесценение не установлено.

7.8. Запасы.

Состав приведен в Пояснении 6.

Обесценения запасов до чистой стоимости продажи не установлено.

7.9. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, предоплаты.

Состав приведен в Пояснении 7.

Сомнительной дебиторской задолженности не установлено

7.10. Не предъявленная к оплате начисленная выручка.

В отчетном году показатель отсутствует.

7.11. Прочие оборотные активы

Расшифровка к статье бухгалтерского баланса 1260 «Прочие внеоборотные активы», Тыс.руб.

Наименование	31.12.24	31.12.25
Расходы будущих периодов	36	34
НДС (налоговый агент)	0	0
Итого	36	34

7.13. Обязательства.

Состав приведен в Пояснении 8.
Кредиторская задолженность контрагентов отражается в оценке в соответствии с условиями договоров.

7.14. Задолженность по кредитам и займам.

Долгосрочные кредиты и займы на 31.12.2025 г, Тыс.руб.

Наименование займодавца	Сумма задолженности	Срок погашения задолженности	Сумма процентов, включенная в прочие расходы	Сумма процентов, включенная в стоимость инвестиционного актива	Сумма дохода от временного использования средств, учтенных при уменьшении расходов по займам
Prime International DMCC	97 255	31.12.2030	0	0	0
Uniworth International Limited	1 211 025	31.12.2030	0	0	0
Итого	1 308 280		0	0	0

Краткосрочные кредиты и займы на 31/12/24г., Тыс.руб.

Наименование займодавца	Сумма задолженности	Срок погашения задолженности	Сумма процентов, включенная в прочие расходы	Сумма процентов, включенная в стоимость инвестиционного актива	Сумма дохода от временного использования средств, учтенных при уменьшении расходов по займам
ООО «Империал Даймонд»	576 661	10.12.2025	0	0	0
ООО "ГЛОРИ ДВ"	69 670	22.01.2025	0	0	0
ООО "ГЛОРИ ДВ"	800 000	02.09.2025	0	0	0
ООО "ГЛОРИ ДВ"	90 170	20.10.2025	0		
Банк ВТБ	0		168 957		
Итого:	1 536 501		168 957	0	0

Долгосрочные кредиты и займы на 31/12/25, тыс. руб.

Наименование займодавца	Сумма задолженности	Срок погашения задолженности	Сумма процентов, включенная в прочие расходы	Сумма процентов, включенная в стоимость инвестиционного актива	Сумма дохода от временного использования средств, учтенных при уменьшении расходов по займам
Prime International DMCC	97 255	31.12.2030	0	0	0
Uniworth International Limited	931 695	31.12.2030	0	0	0
Итого	1 028 950				

Краткосрочные кредиты и займы на 31/12/25, тыс. руб.

Наименование займодавца	Сумма задолженности	Срок погашения задолженности	Сумма процентов, включенная в прочие расходы	Сумма процентов, включенная в стоимость инвестиционного актива	Сумма дохода от временного использования средств, учтенных при уменьшении расходов по займам
ООО "ГЛОРИ ДВ"	39 800	22.01.2026	0	0	0
ООО "ГЛОРИ ДВ"	908 520	26.12.2026	0	0	0
Итого:	948 320				

7.15. Комментарии к Отчету о движении денежных средств.

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты).

К денежным эквивалентам Организация относит открытые в кредитных организациях депозиты до востребования или краткосрочные депозиты сроком размещения менее 90 дней.

Денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций. Денежные потоки от текущих операций, как правило, связаны с формированием прибыли (убытка) организации от продаж.

Денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств организации, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций.

Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств свернуто показаны следующие денежные потоки:

а) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

б) поступления и платежи связанные с покупкой-продажей валюты;

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражены в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006).

Расшифровка строки 4119 "Прочие поступления"
тысяч рублей

Показатель	Сумма за 2024 год	Сумма за 2025 год
Возврат от поставщиков, и др. контрагентов	404 515	1 438 741
Получены проценты по краткосрочным депозитам	14 185	4 123
Прочее поступление	166 100	
Свернутый результат потоков НДС, возврат из бюджета	586 549	
Итого	**1 171 349**	**1 442 864**

Расшифровка строки 4129 "Прочие платежи":
тысяч рублей

Показатель	Сумма за 2024 год	Сумма за 2025 год
Налоги	46 406	26 040
Комиссия банку за выдачу БГ		
Возврат покупателю		95 116
Услуги банка	10 675	330
Возмещение ущерба, штрафные санкции, пени		
Таможенные пошлины		
Прочие расчеты с контрагентами	83 632	828
Свернутый результат потоков НДС	197 050	-32 784
Итого	**337 763**	**89 530**

7.16. Уставный, добавочный и резервный капитал

тысяч рублей

Показатель	31/12/2024 г	31/12/2025 г.
Уставный капитал	227 159	227 159
Добавочный капитал	0	0
Резервный капитал	0	0

7.17 Дивиденды

Дивиденды в 2024 и 2025 году не выплачивались

7.18 Обеспечения обязательств.

Состав приведен в Пояснении 9.

7.19. Информация по сегментам за текущий и прошлые периоды.

Информация по сегментам в отчетности не раскрывается, поскольку в соответствии с Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 N 143н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010)" организация: не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и ею принято решение не раскрывать в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.

8. События после отчетной даты

После отчетной даты величина годовых дивидендов за 2025 г. не утверждалась.

9.Урегулирование судебных разбирательств

Организация не участвует в судебных разбирательствах.

10. Изменения в условных обязательствах и условных активах

Условных обязательств и активов не имеется

11. Информация о существенных ошибках прошлых отчетных периодов

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за этот отчетный период. Для целей составления бухгалтерской(финансовой) отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее пяти процентов.
Существенные ошибки в 2025 году не выявлены.

13. Информация по прекращаемой деятельности

В 2025 году информация о прекращаемой деятельности отсутствует.

15. Государственная помощь

Организация в 2025г. не получала государственную помощь, бюджетные средства и бюджетные кредиты.

Директор _____ Моспанова Елена Сергеевна

ДАТА (20.02.2026)

МП



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 043	(986)	-	(730)	730	(36)	-	-	-	-	-	313	(292)
	За 2024 г.	31 910	(19 946)	-	(30 867)	20 685	(1 725)	-	-	-	-	-	1 043	(986)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	151	(151)	-	(151)	151	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	29 043	(17 180)	-	(28 892)	19 710	(1 681)	-	-	-	-	-	151	(151)
Офисное оборудование	За 2025 г.	579	(579)	-	(579)	579	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	724	(724)	-	(145)	145	-	-	-	-	-	-	579	(579)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 830	(1 830)	-	(1 830)	1 830	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	313	(256)	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-	313	(292)
	За 2024 г.	313	(212)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-	313	(256)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	26 147	(4 550)	-	-	-	(762)	-	-	-	-	-	26 147	(5 312)
	За 2024 г.	267 437	(24 461)	-	(241 291)	26 899	(6 987)	-	-	-	-	-	26 147	(4 550)
в том числе: Здания	За 2025 г.	26 147	(4 550)	-	-	-	(762)	-	-	-	-	-	26 147	(5 312)
	За 2024 г.	264 856	(24 289)	-	(238 709)	26 659	(6 920)	-	-	-	-	-	26 147	(4 550)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 582	(172)	-	(2 582)	240	(68)	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	20 856	21 654	254 940
в том числе: Здания	20 835	21 597	240 566
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	11 863
Офисное оборудование	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	21	57	101
Сооружения	-	-	2 409
Транспортные средства	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	960	-	-	-	(960)	-	-	-
	За 2024 г.	960	-	-	-	-	-	960	-
в том числе: Внеоборотные активы	За 2025 г.	960	-	-	-	(960)	-	-	-
	За 2024 г.	960	-	-	-	-	-	960	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	10 010	-	-	-	-	-	-	-	10 010	-
	За 2024 г.	10 010	-	-	-	-	-	-	-	10 010	-
в том числе: взнос в уставный капитал	За 2025 г.	10 010	-	-	-	-	-	-	-	10 010	-
	За 2024 г.	10 010	-	-	-	-	-	-	-	10 010	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	4 502 240	(1 534 248)	-	-	-	-	2 978 002	-
	За 2024 г.	92 254	-	15 073 273	(15 165 527)	-	-	-	-	-	-
в том числе: депозиты	За 2025 г.	-	-	2 200	(2 200)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	92 254	-	14 891 663	(14 983 917)	-	-	-	-	-	-
займы выданные	За 2025 г.	-	-	4 500 040	(1 532 048)	-	-	-	-	2 978 002	-
	За 2024 г.	-	-	181 610	(181 610)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	10 010	-	4 502 240	(1 534 248)	-	-	-	-	2 988 012	-
	За 2024 г.	102 264	-	15 073 273	(15 165 527)	-	-	-	-	10 010	-

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				
Запасы - всего	За 2025 г.	13 536	-	18 515	(32 020)	-	-	X	32	-
	За 2024 г.	319 237	-	1 187 292	(1 492 993)	-	-	X	13 536	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	4 707	-	-	(31 208)	-	-	26 533	32	-
	За 2024 г.	214 438	-	2 712	(2 272)	-	-	(210 170)	4 707	-
Готовая продукция	За 2025 г.	8 829	-	-	-	-	-	(8 829)	-	-
	За 2024 г.	10 368	-	-	(307 786)	-	-	306 248	8 829	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 885	-	961 589	(964 474)	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	18 515	(811)	-	-	(17 704)	-	-
	За 2024 г.	91 547	-	8 599	(4 069)	-	-	(96 077)	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	214 392	(214 392)	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	125 484	-	-	-	(62 500)	-	-	(62 984)	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	125 484	-	-	-	(62 500)	-	-	(62 984)	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 482 257	-	885	4 304	(4 737 361)	-	-	-	1 750 085	-
	За 2024 г.	9 907 937	-	2 630 708	-	(6 119 373)	-	-	62 984	6 482 257	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 438 889	-	21	-	(1 438 729)	-	-	-	181	-
	За 2024 г.	311	-	1 438 629	-	(51)	-	-	-	1 438 889	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 043 247	-	9	-	(3 298 541)	-	-	-	1 744 715	-
	За 2024 г.	9 497 440	-	1 192 079	-	(5 709 256)	-	-	62 984	5 043 247	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	50	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	299	-	-	-	(249)	-	-	-	50	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	854	4 304	-	-	-	-	5 158	-
	За 2024 г.	3 140	-	-	-	(3 140)	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	403 273	-	-	-	(403 273)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 017	-	-	-	(3 010)	-	-	-	6	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	65	-	-	-	(34)	-	-	-	31	-	-
	За 2024 г.	450	-	-	-	(385)	-	-	-	65	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	6 482 257	-	885	4 304	(4 737 361)	-	-	X	1 750 085	-	-
	За 2024 г.	10 033 421	-	2 630 708	-	(6 181 873)	-	-	X	6 482 257	-	-

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	62 984	62 984	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 308 280	-	-	(279 330)	-	-	1 028 950
	За 2024 г.	1 165 460	142 820	-	-	-	-	1 308 280
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	1 211 025	-	-	(279 330)	-	-	931 695
	За 2024 г.	1 068 205	142 820	-	-	-	-	1 211 025
Долгосрочные займы	За 2025 г.	97 255	-	-	-	-	-	97 255
	За 2024 г.	97 255	-	-	-	-	-	97 255
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 111 648	202	-	(768 053)	-	-	1 343 797
	За 2024 г.	6 554 817	449 471	-	(4 892 640)	-	-	2 111 648
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	За 2024 г.	691 080	2	-	(691 080)	-	-	2
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	552 184	109	-	(157 228)	-	-	395 065
	За 2024 г.	491 869	70 348	-	(10 033)	-	-	552 184
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	119	90	-	(119)	-	-	90
	За 2024 г.	158	-	-	(39)	-	-	119
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 139 143	-	-	(4 139 143)	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	1 536 501	-	-	(588 181)	-	-	948 320
	За 2024 г.	1 179 396	357 105	-	-	-	-	1 536 501
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	35 025	-	-	(35 025)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	729	-	-	(458)	-	-	271
	За 2024 г.	17 905	21	-	(17 197)	-	-	729
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	21 977	-	-	(21 973)	-	-	4
	За 2024 г.	-	21 977	-	-	-	-	21 977
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	3	-	-	-	-	3
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	54	-	-	(36)	-	-	18
	За 2024 г.	102	-	-	(48)	-	-	54
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	82	-	-	(56)	-	-	26
	За 2024 г.	139	18	-	(75)	-	-	82
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 419 928	202	-	(1 047 383)	-	X	2 372 747
	За 2024 г.	7 720 277	592 291	-	(4 892 640)	-	X	3 419 928

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	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	120	132	182	1	69
	За 2024 г.	-	674	554	-	120
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	120	132	182	1	69
	За 2024 г.	-	674	554	-	120

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	9 800 000	20 000 000	19 311 714
в том числе: Банк ВТБ	5 500 000	14 500 000	14 500 000
СБЕРБАНК ПАО	2 000 000	2 000 000	2 000 000
СБЕРБАНК ФАКТОРИНГ ООО	1 150 000	1 150 000	-
СОВКОМБАНК ФАКТОРИНГ ООО	1 150 000	950 000	700 000
СОВКОМБАНК ПАО	500 000	500 000	-
ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	-	400 000	400 000
Альфа-Банк АО	(500 000)	500 000	500 000
ЮниКредит Банк	-	-	711 714
РОСЭКСИМБАНК АО	-	-	500 000

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	40 037	1 148 557
Затраты на оплату труда	1 092	3 248
Отчисления на социальные нужды	331	959
Амортизация	798	3 875
Прочие затраты	18 505	6 591
Итого по элементам	60 764	1 163 230
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(27 345)	73 471
Итого расходы по обычным видам деятельности	33 419	1 236 701

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.	-	-	-	-