АО «МОСКОВСКОЕ ОПТОВО-РОЗНИЧНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «МОРО» за 2025 год, подготовленной исходя из требований, установленных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и федеральными стандартами

Сведения об организации.

Полное официальное наименование Общества – Акционерное общество «МОСКОВСКОЕ ОПТОВО-РОЗНИЧНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ»

Сокращенное наименование Общества – АО «МОРО»

Юридический (почтовый) адрес Общества – 196240, г. Санкт-Петербург, ул. Предпортовая, д. 6.

Государственная регистрация – Общество зарегистрировано решением № 2843 03 марта 1993 года (свидетельство № 2338 о государственной регистрации, выданное Регистрационной палатой Администрации Санкт-Петербурга 03.03.1993 г.)

Идентификационный номер налогоплательщика: 7810218738; КПП 781001001

Коды Общества: ОКВЭД – 68.20.2, ОКПО – 04805545

Уставный капитал и органы правления АО «МОРО»:

Уставный капитал АО «МОРО» на дату подписания настоящих пояснений разделен на 100 320 250 акций по 1 рублю каждая и составляет 100320250 (сто миллионов триста двадцать тысяч двести пятьдесят) рублей. Все акции полностью оплачены.

Состав акций: 100216200 обыкновенных и 104050 привилегированных.

Высший орган управления АО МОРО – единственный акционер - АО Соломон

Коллегиальный орган управления– Совет директоров в количестве 3-х человек.

Функции единоличного исполнительного органа-переданы Управляющему Индивидуальному предпринимателю Экзекову Муссе Хабалевичу.

Вид деятельности

Основной вид деятельности АО «МОРО» - сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

Среднесписочная численность персонала Общества: за 2025 год составила 13 человек (за 2024 год – 19 человек).

Общая информация

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из требований, установленных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и федеральными стандартами, а именно в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, соответствующими положениями по бухгалтерскому учету, федеральными стандартами бухгалтерского учета и не содержит отступлений от этих правил.

Сведения по учетной политике.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта 1С.

Общество ведет бухгалтерский учет всех хозяйственных операций в соответствии законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральными стандартами и Учетной политикой.

Основные элементы учетной политики:

1) Основные средства:

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Общество обеспечивает контроль за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, с использованием забалансового учета.

Общество на конец каждого отчетного периода проверяет ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов" в соответствии с п. 38 ФСБУ 6/2020

Сумма амортизации определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость объекта стала равной его ликвидационной стоимости (величина, которую организация получила бы в случае выбытия объекта ОС с учетом стоимости материальных ценностей, остающихся от выбытия, после вычета предполагаемых затрат на выбытие).

Способ начисления амортизации – линейный, в налоговом учете применяется амортизационная премия.

Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Обществом была проведена проверка объектов ОС на обесценение, в ходе которой не были выявлено обесценение.

2) Учет материально-производственных запасов (далее – МПЗ):

- Учет МПЗ ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019

- МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которой признается фактическая сумма затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

- Списание МПЗ при отпуске в производство, при продаже или ином выбытие производится по средней себестоимости единицы запаса.

3) Резерв по сомнительным долгам:

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

4) Выручка организации в виде доходов от сдачи нежилого недвижимого имущества в аренду признается в соответствии с ПБУ 9/99 ежемесячно в течение срока действия договора аренды.

5) Управленческие расходы организации признаются согласно ПБУ 10/99 в себестоимости реализованных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

6) Учет займов и кредитов

- Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденных приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008 № 106н.

- Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов признается прочими расходами организации, за исключением той части, которая включается в стоимость инвестиционного актива в соответствии с правилами ПБУ 15/2008. В 2025 году Обществом не было начислено процентов по кредитам и займам включаемым в стоимость инвестиционного актива

- Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается 365 дней.

7) Денежные средства, отражение денежных потоков.

- Денежные средства в кассе и на счетах в банках отражаются в составе денежных средств в бухгалтерском балансе.

- Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто движение депозитных вкладов в кредитных организациях со сроком погашения до трех месяцев.

8) Инвентаризация активов и обязательств

- Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя Общества в случаях, когда ее проведение обязательно, и в порядке, определенном Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденным Приказом Минфина России от 13.01.2023 № 4н.

Финансовые вложения

Финансовые вложения на 31.12.2025 представлены в виде:
- долгосрочных активов в виде акции – в размере 1 тыс. руб.;
краткосрочные финансовые вложение отсутствуют.

Проведение проверки на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025 не требуется по причине отсутствия признаков обесценения.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. составляет 10 136 тыс. руб. Сомнительная дебиторская задолженность отсутствует. Резерв по сомнительным долгам не создан.

Информация по движению дебиторской задолженности отражена в пояснениях раздел 7 «Дебиторская задолженность».

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. составляет 38 965 тыс. руб. Вся кредиторская задолженность носит текущий характер.

Информация по движению кредиторской задолженности отражена в пояснениях раздел 8. «Обязательства».

Денежные средства.

Денежные средства, отраженные по строке 1250 актива баланса на 31.12.2025г. представлены денежными средствами на расчетных счетах Общества в размере 862 тыс. руб. и на депозите в сумме 203 000 тыс. руб.

Оценочные обязательства, условные обязательства и активы.

На 31.12.2025г. организацией создан резерв на оплату отпусков в размере 815,9 тыс. руб.

Условные обязательства и активы на 31.12.2025г. отсутствуют.

Доходы общества

Вид дохода	Выручка, в тыс. руб. 2025 г.	Доля, в %, 2025 г.	Выручка, в тыс. руб. 2024 г.	Доля, в %, 2024 г.
Выручка от сдачи собственного имущества в аренду	304 469	99,0%	252 313	98,8%
Прочее	3 124	1,0%	3 080	1,2%
Итого:	**307 593**	**100.00%**	**255 393**	**100.00%**

Прочие доходы

Наименование дохода	Сумма, тыс. руб., 2025г.	Сумма, тыс. руб., 2024г.
Прочие внереализационные доходы	4	2
Проценты к получению	21 870	1 595
Итого:	**21 874**	**597**

Себестоимость продаж

Наименование расхода	Сумма, тыс. руб., 2025 г.	Сумма, тыс. руб., 2024 г.
Электроэнергия /пп.5 п.1 ст.254	28 677	26135
Управление организацией / пп.18 п.1 ст.264	18 000	
Заработная плата ст.255	11 061	16962
Администрирование объекта /пп.7, пп.49 п.1 ст.264		10006
Охранные услуги /пп.6 п.1 ст.264	10 164	1810
Амортизация ОС /ст.259	7 629	7713
Земельный налог / пп.1 п.1 ст.264	7 556	
Транспортные услуги /пп.6 п.1 ст.254	5 785	5705
Содержание оборудования/пп.6 п.1 ст.254	4 032	5528
Налог на имущество / пп.1 п.1 ст.264	3 628	9889
Страховые взносы	3 299	4577
Ремонт зданий, помещений, оборудования /п.1 ст.260	3 208	1094
Теплоэнергия /пп.5 п.1 ст.254	2 656	2560
Водоотведение в пределах норм /пп.5 п.1 ст.254	2 580	2265

Негативное воздействие по хоз.-быт. канализации /пп.5 п.1 ст.254	1 812	1704
Аренда транспорта /пп.10 п.1 ст.264	1 086	1176
Содержание и ТО имущества/ пп.49 п.1 ст.264	1 209	2618
Вывоз мусора /пп.49 п.1 ст.264	759	880
Материалы /пп.1 п.1 ст.254	1 371	1427
Пожарная безопасность /пп.6 п.1 ст.264	711	688
Консультационные и т.п. услуги /пп.15 п.1 ст.264	706	14134
Аренда спецтехники /пп.10 п.1 ст.264	540	540
Водоснабжение /пп.5 п.1 ст.254	514	643
Связь и интернет /пп.25 п.1 ст.264	379	423
Кадастровые работы /пп.6 п.1 ст.254	295	
Горячее водоснабжение /пп.5 п.1 ст.254	263	111
Техника безопасности и охрана труда, проф. осмотры/пп.7 п.1 ст.264	244	468
Содержание территории /пп.6 п.1 ст.254	213	529
Бухгалтерский, налоговый, кадровый учет, юридические и информ. услуги /пп.14, 36, 49 п.1 ст.264	342	4823
Прочие расходы	650	790
Итого	**119 369**	**125198**

Управленческие расходы

Наименование расхода	**Сумма, тыс. руб., 2025 г.**	**Сумма, тыс. руб., 2024 г.**
Бухгалтерский, налоговый, кадровый учет, юридические и информ. услуги /пп.14, 36, 49 п.1 ст.264	6 558	
Взносы в ФСС от НС и ПЗ ст.264 п.1 пп.45	18	
Заработная плата ст.255	2 953	
Канцелярские принадлежности /пп.24 п.1 ст.264	32	
Страховые взносы	884	
Итого	**10445**	

Прочие расходы

Наименование расхода	**Сумма, тыс. руб., 2025 г.**	**Сумма, тыс. руб., 2024 г.**
Списание неактуальных вложений во внеоборотные активы	21	0
Отчисления на благотворительность	9 940	0
Прочие внереализационные расходы	273	90
Услуги банков	96	424
Проценты к уплате	2	2436
ИТОГО:	**10 332**	**950**

Расчеты по налогу на прибыль.

Ставка налога на прибыль в 2025 году – 25%.
Условный расход по налогу на прибыль за 2025 год составил 47 329,8 тыс. руб.

В 2025 году возникли следующие временные разницы, которые повлекли корректировку налога на прибыль в отчетном периоде, в том числе:

Наименование	**Сумма разниц, тыс. руб.**	**Сумма корректировки налога на прибыль (25%), тыс. руб.**
Постоянные разницы		
Благотворительность	7 620,3	1 905,0
Материальная помощь	10,0	2,5
Штрафы, пени	237,3	59,3
Списание выделенного НДС на прочие расходы	1,9	0,5
Списание кап. Вложений	21,1	5,3
Списание дебиторской задолженности	1,4	0,4

Итого постоянных разниц	**7 892,0**	**1 973,0**
Временные разницы		
Амортизация ОС	349,4	87,4
изменение резерва по отпускам	123,8	30,9
Амортизационная премия	-1 362,4	-340,6
Итого временных разниц	**-889,2**	**-222,3**

Таким образом, налог на прибыль за 2025 год с учетом корректировок составил:

47 329,8 + 1 973,0 -222,3= 49 080,5 тыс. руб.

События после отчетной даты
По состоянию на 31.12.2025 г. АО «МОРО» не имеет незавершенных судебных разбирательств.

Связанные стороны
Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2025 г. представлен в Приложении к пояснительной записке.

Базовая прибыль на акцию на 31.12.2025г. составила 1,40 руб.

У общества нет потенциальных разводняющих акций, соответственно разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

Информация о рисках хозяйственной деятельности общества

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию внутренних и внешних факторов (отраслевых, правовых и пр.), в связи с чем могут возникать различные риски. В целях минимизации возможного негативного эффекта Общество проводит мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков.

Общество не имеет намерений прекращения деятельности. Бухгалтерская отчетность составлена с учетом допущения непрерывности деятельности.

Управляющий АО «МОРО» **Экзеков Мусса Хабалевич**

24 февраля 2025г

Перечень связанных с АО «МОРО» сторон по состоянию на 31.12.2025 года

№ п/п	Характер отношений/операций со связанными сторонами	Ответ			Описание операций, объем
		Связанная сторона	**Влияние**	**Информация, подтверждающая принадлежность к данной категории связанных сторон**	
1.	Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли; ***бенефициарный владелец***	АО «Соломон» М.Х.Экзеков	Контроль Контроль	Информация АО «МОРО»	М.Х. Экзеков – поставщик услуг по договору управления
2.	Юридическое лицо, в котором Ваша Организация имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	Нет			
3.	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества – Управляющий – индивидуальный предприниматель	М.Х.Экзеков	Влияние	Выписка из ЕГРЮЛ	Вознаграждение управляющего
4.	Члены Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления	М.Х.Экзеков А.Х.Экзеков А.Г.Берулава	-	Информация АО «МОРО»	

Управляющий АО «МОРО»: **Экзеков Мусса Хабалевич**

24 февраля 2025 года

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.	163 001	(28 892)	4 541	(910)	910	(6 661)	-	-	-	865	(865)	167 497	(35 508)
	За 2024 г.	163 001	(22 146)	-	-	-	(6 746)	-	-	-	-	-	163 001	(28 892)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	1 827	(1 826)	-	(517)	517	(1)	-	-	-	865	(865)	2 175	(2 175)
	За 2024 г.	1 827	(1 823)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	1 827	(1 826)
Сооружения	За 2025 г.	93 939	(12 453)	-	-	-	(6 108)	-	-	-	-	-	93 939	(18 561)
	За 2024 г.	93 939	(6 345)	-	-	-	(6 108)	-	-	-	-	-	93 939	(12 453)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	16 814	(14 613)	4 541	(393)	393	(531)	-	-	-	(516)	471	20 446	(14 280)
	За 2024 г.	16 814	(13 978)	-	-	-	(635)	-	-	-	-	-	16 814	(14 613)
Земельные участки	За 2025 г.	50 421	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 421	-
	За 2024 г.	50 421	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 421	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	(21)	-	-	-	516	(471)	516	(492)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	89 945	(68 359)	-	-	-	(967)	-	-	-	(865)	865	89 080	(68 461)
	За 2024 г.	89 945	(67 392)	-	-	-	(967)	-	-	-	-	-	89 945	(68 359)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	89 945	(68 359)	-	-	-	(967)	-	-	-	(865)	865	89 080	(68 461)
	За 2024 г.	89 945	(67 392)	-	-	-	(967)	-	-	-	-	-	89 945	(68 359)

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 2025 г.	-	-	26	-	-	-	-	-	-	26	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	26	-	-	-	-	-	-	26	-
	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	102 213	105 274	112 987
в том числе:			
Здания	20 619	21 587	22 557
Сооружения	75 378	81 486	87 594
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 166	2 201	2 836
ППА -Земельные участки	26	-	-
Другие виды основных средств	24	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	50 421	50 421	50 421
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			
Земельные участки	50 421	50 421	50 421
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	20 619	21 586	22 553
в том числе: Здания	20 619	21 586	22 553
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: ППА по земельному участку	За 2025 г.	-	-	26	-	-	(26)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	261	-	4 391	-	(22)	(4 541)	89	-
	За 2024 г.	5 761	-	70	-	(5 570)	-	261	-
в том числе: Автоматическая пожарная сигнализация Корпус 13	За 2025 г.	70	-	1 170	-	-	(1 240)	-	-
	За 2024 г.	-	-	70	-	-	-	70	-
Ограждение территории (ИГАЛ, Питерское, Продкомпания)	За 2025 г.	89	-	-	-	-	-	89	-
	За 2024 г.	89	-	-	-	-	-	89	-
Автоматическая пожарная сигнализация Корпус 5 (Литер Д)	За 2025 г.	45	-	1 909	-	-	(1 954)	-	-
	За 2024 г.	45	-	-	-	-	-	45	-
Автоматическая пожарная сигнализация Корпус 10 (Литер К)	За 2025 г.	35	-	1 312	-	-	(1 347)	-	-
	За 2024 г.	35	-	-	-	-	-	35	-
Автоматическая пожарная сигнализация (Литер АЕ)	За 2025 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	10	-
Автоматическая пожарная сигнализация (железный ангар)	За 2025 г.	12	-	-	-	(12)	-	-	-
	За 2024 г.	12	-	-	-	-	-	12	-
Новый объект (Проект СЗЗ)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 570	-	-	-	(5 570)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
в том числе: акции ПАО «СПБ Банк»	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-

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	За 2025 г.	26	-	119 376	(119 401)	-	-	X / X	2	-
	За 2024 г.	17	-	26	-	-	-	X / X	26	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	26	-	1 680	(32)	-	-	(1 672) / -	2	-
	За 2024 г.	17	-	2 516	(2 507)	-	-	- / -	26	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	117 696	(119 369)	-	-	1 672 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	125 171	(125 171)	-	-	- / -	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	12 915	-	9 987	-	(12 760)	(6)	-	-	10 136	-
	За 2024 г.	18 015	(154)	8 674	-	(13 620)	-	(154)	-	12 915	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 135	-	313	-	(2 127)	(1)	-	-	320	-
	За 2024 г.	1 025	-	1 798	-	(688)	-	-	-	2 135	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	8 037	-	6 400	-	(8 032)	-	-	-	6 405	-
	За 2024 г.	6 624	-	4 650	-	(3 237)	-	-	-	8 037	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	780	-	3 125	-	(667)	(5)	-	-	3 233	-
	За 2024 г.	645	(154)	295	-	(6)	-	(154)	-	780	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	149	-	-	-	-	-	149	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9 669	-	-	-	(9 669)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 956	-	-	-	(1 927)	-	-	-	29	-
	За 2024 г.	25	-	1 931	-	-	-	-	-	1 956	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11	-	-	-	(4)	-	-	-	7	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	12 915	-	9 987	-	(12 760)	(6)	-	X	10 136	-
	За 2024 г.	18 015	(154)	8 674	-	(13 620)	-	(154)	X	12 915	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	-	25	-	-	-	-	25
	За 2024 г.	80 000	-	-	(80 000)	-	-	-
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	25	-	-	-	-	25
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	80 000	-	-	(80 000)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	28 470	19 902	5	(9 412)	-	-	38 965
	За 2024 г.	38 634	10 656	2 472	(34 006)	-	10 714	28 470
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 150	2 885	5	(3 150)	-	-	2 890
	За 2024 г.	4 203	1 999	-	(3 052)	-	-	3 150
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 338	15 195	-	(2 262)	-	-	20 271
	За 2024 г.	4 551	3 803	-	(1 016)	-	-	7 338
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	12	-	-	(12)	-	-	-
	За 2024 г.	26 453	-	36	(26 477)	-	-	12
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	285	-	2 436	(2 721)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6 898	324	-	(3 988)	-	-	3 234
	За 2024 г.	2 213	4 854	-	(169)	-	-	6 898
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	10 714	1 478	-	-	-	-	12 192
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	10 714	10 714
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	358	20	-	-	-	-	378
	За 2024 г.	407	-	-	(49)	-	-	358
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	522	-	-	(522)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	28 470	19 927	5	(9 412)	-	X	38 990
	За 2024 г.	118 634	10 656	2 472	(114 006)	-	X	28 470

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
				списано	

Наименование показателя	Период	На начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	692	1 941	(1 816)	(1)	816
	За 2024 г.	753	692	(753)	-	692
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	692	1 941	(1 124)	(1)	816
	За 2024 г.	753	692	(753)	-	692

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 704	2 479
Затраты на оплату труда	14 006	16 270
Отчисления на социальные нужды	4 267	4 623
Амортизация	7 629	7 713
Прочие затраты	102 208	94 113
Итого по элементам	129 814	125 198
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	129 814	125 198

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.	-	-	-	-
в том числе: За 2025 г.		-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-