



**Общество с ограниченной ответственностью
«Паблик Тотем»**

142000, ОБЛАСТЬ МОСКОВСКАЯ, ГОРОД ДОМОДЕДОВО, ТЕРРИТОРИЯ ПАБЛИК ПРОПЕРТИ (ЦЕНТРАЛЬНЫЙ МКР.),
СТРОЕНИЕ 1 ИНН 7705407550 КПП 500901001 ОГРН 1027700269068

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Паблик Тотем» за 2025 год**

1. Общие сведения.

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Паблик Тотем» (далее – Общество)

Юридический адрес:

142000, Московская обл., Домодедовский р-н, г. Домодедово, территория Паблик Проперти (Центральный микрорайон), стр. 1.

Обособленные подразделения:

123308, г. Москва, пр-кт Маршала Жукова, д.1, стр. 1

Основным видом деятельности является производство и услуги рекламного характера.

Среднегодовая численность работников в 2025 году составила 104,9 человек, в 2024 году - 129 человек.

Генеральный директор - Сурнова С.В.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности. Раскрытие существенных показателей.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, с Учетной политикой Общества, утверждённой Приказом от 31.12.24 №1/УЧ. Существенные отступления от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году отсутствуют.

Бухгалтерский учет организован в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н, а также иными положениями законодательных актов о бухгалтерском учете, отчетности и о налогах и сборах в Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Существенной информацией в отношении показателей бухгалтерской отчетности признается сумма, отношение которой к величине показателя бухгалтерской отчетности составляет не менее 5%. При признании показателя существенным принимается во внимание его характер и конкретные обстоятельства возникновения.

Существенной ошибкой признается отчетная информация, отсутствие или неточность которой может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе данной информации. Ошибка признается существенной, если она превышает 5% от валюты баланса. В 2025 году изменений в учетную политику не вносилось.

3. Основные средства.

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020.

Активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными в п. 4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в бухгалтерском учете на отдельном субсчете к счету 10 «Материалы».

В составе основных средств отражены компьютерная техника, мебель, транспортные средства, а также другие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. незавершенные капитальные вложения в основные средства отсутствуют.

Объекты основных средств учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение. Переоценка стоимости основных средств не производится.

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Дата проведения инвентаризации 31.12.2025 г.

В отчетности основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начислялась линейным способом.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	Более 30
Транспорт	5-7
Оборудование	7-15
Неотделимые улучшения	3-5
Прочие	3-5

Арендуемое имущество

Информация об объектах, отраженных в составе основных средств в качестве ППА, приведена в таблице.

Арендодатель	Договор	Срок аренды	Наименование арендованного имущества	Местонахождение
ООО «ДельтаЛизинг»	№ 106138-ФЛ/МС-23 от 11.09.2023.	С 28.09.2023. по 30.09.2025.	Электрический ричтрак (погрузчик)	Московская область, городской округ Домодедово, г.Домодедово, м-н Северный, Каширское шоссе. стр. 10/5

ООО «ДельтаЛизинг»	№ 106558-ФЛ/МС-23 от 11.09.2023.	С 11.09.2023. по 31.10.2025.	Электрический ричтрак (погрузчик)	Московская область, городской округ Домодедово, г.Домодедово, м-н Северный, Каширское шоссе. стр. 10/5
АО ЭЛМА	1-ПТ/ДДА/ДМД от 15.08.2024	С 20.09.2024 по 30.11.2025.	Нежилые складские помещения	Московская область, городской округ Домодедово, г.Домодедово, м-н Северный, Каширское шоссе. стр. 10/5
ООО «Технологии ПТ»	№СА-6 от 01.01.2025	С 01.01.2025 по 31.12.2027	Нежилые офисные помещения	Московская область, г. Домодедово, мкр. Центральный, владение «Паблик Проперти». Строение 1

В бухгалтерском учете арендатора признаются право пользования активом (далее – ППА) по фактической стоимости и обязательство по аренде по приведенной стоимости будущих арендных платежей.

Ведение учета ППА осуществляется на отдельном субсчете к счету 01 «Основные средства» обособленно от других активов.

Стоимость ППА погашается посредством начисления амортизации по кредиту отдельного субсчета к счету 02 «Амортизация основных средств» в течение срока полезного использования с применением линейного способа. Амортизация ППА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания ППА в бухгалтерском учете, и не приостанавливается до полного погашения стоимости ППА либо до прекращения признания ППА в бухгалтерском учете.

В бухгалтерском балансе ППА, признанные по договорам аренды со сроком, превышающим 12 месяцев, отражаются по статье «Основные средства» как «в том числе» по отдельной строке «право пользования активом», по договорам аренды со сроком, не превышающим 12 месяцев - по статье «Прочие оборотные активы».

Для арендатора подлежит применению упрощение практического характера, предусмотренное пунктом 15 МСФО (IFRS) 16 «Аренда», введенного в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 11.07.2016 № 111н, с изменениями и дополнениями, а именно: договор, содержащий компонент аренды и один или несколько дополнительных компонентов, которые не являются арендой, учитывается в качестве договора аренды в целом (без отделения компонента аренды от компонентов, которые не являются арендой).

Фактическая стоимость права пользования активом включает:

- а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- б) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;
- в) затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
- г) величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

Фактическая стоимость права пользования активом пересматривается в случаях:

- изменения условий договора аренды (например, изменение количества предметов аренды; срока окончания аренды и др.);
- изменения намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды;
- изменения величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде.

Проценты, начисленные Обществом по арендным платежам за 2025г., составили 15 248 тыс. руб., за 2024 год – 13 874 тыс. руб.

Ставку дисконтирования Общество определяет на момент признания ППА и обязательства по аренде, а затем – при изменении условий аренды (п. 22 ФСБУ 25/2018).

Ставки дисконтирования, применяемые Обществом при расчете приведенной стоимости будущих арендных платежей, являются средние ставки кредитования компаний, данные о которых размещены на официальном сайте Банка России.

4. Нематериальные активы.

Нематериальные активы в бухгалтерском учете признаются по первоначальной стоимости.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

В отчетности нематериальные активы показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Переоценка стоимости нематериальных активов не производится.

По состоянию на 31.12.2025 г. и 31.12.2024г. незавершенные капитальные вложения в нематериальные активы отсутствуют.

5. Запасы.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Единицей учета запасов является номенклатурный номер.

Оценка запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществлялась по себестоимости каждой единицы запаса.

Резерв под обесценение запасов не создается.

Оценка незавершенного производства и готовой продукции осуществляется по фактическим затратам.

Формирование себестоимости выпуска готовой продукции осуществляется по заказам. Расходы, непосредственно связанные с выполнением заказов, являются прямыми. Расходы, которые не могут быть отнесены непосредственно на формирование конкретного заказа, являются общепроизводственными и в конце каждого месяца распределяются по заказам пропорционально величине прямых затрат.

Запасы составляют 12 % от валюты баланса, информация по ним раскрыта в табличном пояснении 6 к бухгалтерскому балансу

6. Краткосрочные и долгосрочные обязательства.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные

обязательства представлены как долгосрочные. Информация по ним раскрыта в табличных пояснениях 7 и 8 к бухгалтерскому балансу.

7. Дебиторская задолженность.

В составе дебиторской задолженности отражаются авансы, выданные поставщикам (подрядчикам), а также задолженность покупателей за поставленную Обществом продукцию, сальдо по ЕНС, по социальному обеспечению и другие расчеты с разными дебиторами. Погашение дебиторской задолженности ожидается в течение 2026 года.

Авансы, выданные поставщикам, в счет предстоящих поставок товаров, работ, услуг отражены за вычетом сумм налога на добавленную стоимость.

Дебиторская задолженность нереальная к взысканию по состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. в учете не числится. Информация по ним раскрыта в табличном пояснении 7 к бухгалтерскому балансу.

8. Краткосрочные финансовые вложения.

Краткосрочные финансовые вложения представляют собой займы, предоставленные Обществом третьим лицам. Единицей учета финансовых вложений является договор займа.

Наличие и движение финансовых вложений в виде выданных краткосрочных займов представлено в таблице:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года, тыс.руб	Поступление, тыс.руб	Погашение, тыс.руб	Остаток на конец года, тыс.руб
Займы	за 2024г.	10 720		6 720	4 000
	за 2025г.	4000	2 500	4 000	2 500

Доход от выданных краткосрочных займов за отчетный период составил – 117 тыс.руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. не формировался.

9. Денежные средства.

В состав денежных средств входят денежные средства, находящиеся на расчетных и валютных счетах организации.

К денежным эквивалентам относятся денежные средства, размещенные на депозитных счетах сроком до 3 месяцев.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов Общества на отчетные даты приведен в таблице.

Наименование показателя	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
Денежные средства на расчетных счетах	43 880	17 240	12 952
Денежные средства на валютных счетах	10	106	15 938
Денежные средства на депозите	47 400	30 000	-
Итого	91 290	47 346	29 890

По состоянию на 31.12.2025г., 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. открытых кредитных линий, лимитов овердрафта нет.

10. Уставный, добавочный и резервный капитал.

Величина уставного капитала соответствует размеру, установленному в уставе Общества и составляет в 2024, 2025 г. -1 120 тыс. руб..

Чистые активы Общества в 2024 г. составляли 275 971 тыс.руб., в 2025 г.- 307 010 тыс.руб. в том числе :

Наименование показателя	тыс.руб	
	2025	2024
Уставной капитал	1 120	1 120
Добавочный капитал	146 364	146 364
Резервный капитал	78	78
Нераспределенная прибыль	159 448	128 409

11. Кредиты и займы полученные.

Проценты по займам полученным учитываются обособленно от основной суммы займа полученного, рассчитываются, исходя из условий договоров займа, и включаются в прочие расходы организации .

Наличие и движение кредиторской задолженности общества по полученным займам за 2024-2025гг. представлено в таблице.

Наименование показателя	Период	тыс.руб.			
		Остаток на начало года	поступление	погашение	остаток на конец года
Займы	за 2024г.	607 626	173 080	21 743	758 964
	за 2025г.	758 964	202 130	276 818	684 276

Товарные и прочие не денежные заемные отношения в отчетный период не проводились.

Векселя не выдавались, облигационные займы не размещались.

Прочих обеспечений и поручительств не выдавалось.

12. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность Общества состоит из задолженности перед поставщиками за поставленные запасы, оказанные услуги, а также авансовых платежей покупателей в счет будущих поставок продукции, задолженности по налогам и сборам, по социальному страхованию и обеспечению.

Авансы, полученные от покупателей и заказчиков в счет предстоящих поставок товаров, работ, услуг и НДС с них отражены свернуто.

Информация по ним раскрыта в табличном пояснении 8 к бухгалтерскому балансу.

13. Доходы и расходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась в момент перехода права собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана).

Выручка отражена в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе доходов от обычных видов деятельности отражены доходы от реализации продукции, оказания услуг рекламного характера.

	тыс. руб.	
	2025 г.	2024 г.
Выручка	7 394 999	5 818 230

Себестоимость	6 862 871	5 115 514
---------------	-----------	-----------

В составе прочих доходов Общества признаны:

- доходы от предоставления в субаренду помещений без налога на добавленную стоимость;
- доходы от реализации активов (ОС, ТМЦ и др.);
- прочие доходы.

К расходам по обычным видам деятельности отнесены материальные расходы (стоимость произведенных и покупных полуфабрикатов, стоимость услуг сторонних организаций производственного характера на выполнение отдельных технологических операций для выполнения конкретного заказа), заработная плата сотрудников и соответствующие ей суммы отчислений с заработной платы сотрудников подразделений, непосредственно занятых в производственной деятельности.

В составе управленческих расходов учитываются:

тыс.руб.

Статья затрат	2024 г.	2025 г.
Амортизация ОС и НМА	54 560	56 719
Заработная плата управленческого персонала	86 364	79 306
Отчисления с заработной платы	25 021	23 345
Прочие расходы (коммунальные и информационные услуги, расходы на аренду помещений, реклама, услуги связи и т.п.)	282 382	176 765
ИТОГО:	448 327	336 135

В составе коммерческих расходов учитываются:

тыс.руб

Статья затрат	2024 г.	2025 г.
Заработная плата сотрудников клиентской службы	36 790	36 551
Отчисления с заработной платы клиентской службы	11 057	11 025
Транспортные расходы	75 038	52 620
ИТОГО:	122 885	100 196

Управленческие и коммерческие расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и 44 «Расходы на продажу» и списываются ежемесячно в полной сумме на счет 90.08.1 «Управленческие расходы» и счет 90.07.1 «Расходы на продажу».

В Отчете о финансовых результатах коммерческие и управленческие расходы показываются по отдельным срокам.

В составе прочих доходов Общества признаны:

тыс.руб

Статья затрат	2024 г.	2025 г.
---------------	---------	---------

Реализация прочих работ услуг	24 018	19 944
Иная операционная деятельность	2 395	5 672
Курсовые разницы	435	127
Восстановленные резервы	642	36
Изменения стоимости аренды	432	5 582
ИТОГО:	27 922	31 361

В составе прочих расходов Общества признаны:

Статья затрат	тыс.руб	
	2024 г.	2025 г.
Реализация прочих работ услуг	57	
Иная операционная деятельность	4 785	21 056
Расходы на услуги банков	17 187	20 296
Расходы от продажи валюты	164	160
ИТОГО:	22 193	41 512

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Средства на банковских счетах, средства в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетные даты.

Для переоценки активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях взят курс Банка России на 31.12.2025г.

14. Оценочные резервы.

Обществом формируется оценочный резерв - резерв по сомнительным долгам.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Резерв по сомнительным долгам создается на основе результатов проведенной инвентаризации задолженности организации на конец отчетного года.

По результатам инвентаризации просроченной дебиторской задолженности комиссия, назначенная руководителем Общества, принимает решение о создании резерва.

Величина резерва на 31.12.2025г. составила 741 тыс.руб., на 31.12.2024 – 777 тыс.руб.

15. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы.

Оценочное обязательство на оплату отпусков работникам

В течение года ежемесячно оценочное обязательство на оплату отпусков работникам рассчитывается по формуле: (сумма фактических расходов на оплату труда за месяц (за минусом социальных начислений) + страховые взносы) x процент ежемесячных отчислений в резерв.

Формирование ежемесячного процента отчислений в резерв на оплату отпусков работникам для бухгалтерского учета осуществляется в специальном расчете ежегодно в порядке определенном Обществом.

Инвентаризация оценочного обязательства на оплату отпусков работникам проводится на конец отчетного года.

Расходы по формированию оценочного обязательства за 2025 г. составляют 15 563 тыс. руб. (за 2024 год – 13 381 тыс. руб.).

Оценочное обязательство по отпускам будет использовано в течение 2026 года, размер обязательства точно определен в момент выплаты отпускных (неопределенность величины оценки).

Условные обязательства и активы:

Общество не имеет условных активов и обязательств, подлежащих раскрытию в соответствии с ПБУ 8/2010.

У Общества отсутствуют обеспечения обязательств и платежей, выданных и полученных.

16. Налоги.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании налоговой декларации по налогу на прибыль.

Налоговая ставка по налогу на прибыль в 2025 году составляла 25%

Прибыль до налогообложения за 2025 г. составила 46 444 тыс. руб. (2024 год – 73 208 тыс. руб.).

Величина условного расхода по налогу на прибыль в 2025 г. составила 11 611 тыс. руб. (2024 г. условный расход – 14 642 тыс. руб.).

Общество не использует право отражать в бухгалтерском балансе сальдированную (свернутую) сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства (основание – п. 19 ПБУ 18/02).

Увеличение отложенных налоговых активов (ОНА) в 2025 г. составила 1 395 тыс. руб. Вычитаемые временные разницы связаны с формированием в бухгалтерском учете резерва по сомнительным долгам, разниц в начислении амортизации в бухгалтерском и налоговом учете.

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) в 2025 г. остались без изменений. Налогооблагаемые временные разницы возникли в результате принятия расходов в бухгалтерском и налоговом учете в разных налоговых (отчетных) периодах.

Сумма налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет за 2025 г. составила 16 800 тыс. руб. (2024 г. – 15 351 тыс. руб.)

17. Информация о порядке представления информации в отдельных формах бухгалтерской отчетности.

Отчет о движении денежных средств:

В составе денежных средств отражается движение по счетам: 50 «Касса», 51 «Расчетные счета», 52 «Валютные счета», 55 «Депозитные счета» за исключением внутренних оборотов.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности. Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте, отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу Банка России на день платежа.

В отчете о движении денежных средств сумма НДС, полученных от покупателей и сумма НДС, уплаченных поставщикам и в бюджет отражены свернуто в 2025 г. в составе показателя строки 4129 «Прочие платежи» в сумме 50 878 тыс. руб. (в 2024 г. в составе показателя строки 4129 «Прочие платежи» в сумме 89 715 тыс. руб.).

Денежные средства от возвратов покупателям отражены свернуто по строке 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг».

Денежные средства, поступившие от возвратов поставщиков отражены по строке 4119 «Прочие поступления».

18. Отчет об изменении капитала.

Чистые активы Общества в 2024 г. составляли 275 971 тыс.руб., в 2025 г.- 307 010 тыс.руб. Увеличение чистых активов Общество произошло за счет увеличения прибыли.

По результатам деятельности за 2025 год Общество получило прибыль в размере 31 039 тыс. руб., за 2024 г.- 57 844 тыс. руб.

19. Информация о связанных сторонах.

Перечень связанных сторон

Участник: ООО «ПТ-Холдинг» (доля в УК Общества 100%), генеральный директор Третьяков С.Л.

Стороны, обладающие конечным контролем в связи с косвенным участием:

- Морозов Александр Владиленович, 40%
- Черная Лариса Михайловна, 30%
- Арустамова Полина Михайловна, 30%

Другие связанные стороны :

- ООО «Дизайн Дивижн»;
- ООО «ПОСМ.РЦ»;
- ООО «РПК ЛИГО»;
- ООО «Технологии ПТ»;
- ООО «Рантье Групп».

Операции со связанными сторонами:

Выручка Общества от выполнения работ, оказания услуг связанным сторонам, в т. ч. выручка от прочей реализации связанным сторонам составила:

Наименование	Договоры	тыс. руб.	
		2024 г.	2025 г.
ООО «Дизайн Дивижн»	№ ДД-1/СУБ от 01.10.2023 г.	20 549	
	№ ДД-2/СУБ от 01.10.2024 г. субаренда помещений	4 307	11 487
	№ ДД-3/СУБ/2025 от 01.09.2025 г. субаренда помещений		4 307
	№ ДД-4/СУБ/2025 от 01.12.2025 г. субаренда помещений		1 436
	№ ПТ/ДК/0103 от 01.03.2019 г. оказание услуг	130 629	15 599
ООО «ПОСМ.РЦ»	№ ПТ/ПОСМ/1 от 27.01.2021 г. аренда помещений	3 866	6 553
ООО «РПК «ЛИГО»	№ 1887 от 01.03.2025 г. прочие материалы	-	3 182

Расчеты со связанными сторонами осуществляются на обычных коммерческих условиях, в основном в безналичной форме, путем перечисления денежных средств на расчетные счета Общества в банках.

По состоянию на конец года (31 декабря) задолженность связанных сторон перед Обществом по отгруженной продукции и оказанные услуги составляет:

тыс. руб.

Наименование	Договор	2024 г.	2025 г.
ООО «Дизайн Движн»	№ ДД-2/СУБ от 01.10.2024 г. субаренда помещений	1 436	
	№ ДД-4/СУБ/2025 от 01.12.2025 г. субаренда помещений		1 436
	№ ПТ/ДК/0103 от 01.03.2019 г. оказание услуг	15 470	6 120
ООО «ПОСМ.РЦ»	№ ПТ/ПОСМ/1 от 27.01.2021 г. аренда помещений	1 990	8 543
ООО «РПК «ЛИГО»	№ 1887 от 01.03.2025 г. прочие материалы	-	800
ООО «Технологии ПТ»	№ ПТ/ТПТ/АО-2021 от 01.12.2021 г. аренда ОС	2 124	2 124
	№ ТПТ/ДП/ПТ/3101-ОС от 31.01.2022 реализация ОС	40 321	40 321

В соответствии с условиями заключенных договоров задолженность по состоянию на 31 декабря будет погашена путем безналичного перечисления денежных средств на расчетные счета Общества в банках в течение следующего отчетного периода, является краткосрочной.

По состоянию на 31.12.2025г., 31.12.2024 г., авансы, перечисленные Обществу связанными сторонами в счет предстоящих поставок, отсутствуют.

Стоимость услуг, оказанных связанными сторонами, составила:

тыс. руб.

Наименование	Договор	2024 г.	2025 г.
ООО «Дизайн Движн»	№ ПТ/ДП/5742-1 от 03.04.2017 купли-продажи	134 525	
	№ ДД/ПТ2805 от 28.05.2025 купли-продажи		17 296
ООО «ПОСМ.РЦ»	№ ПОСМ-РЦ/0421 от 22.04.2021 оказание услуг	642 706	687 415
ООО «Технологии ПТ»	№ ПТ/ДП/2021-ТПТ от 30.11.2021 изготовление продукции	1 828 237	1 772 368
	№СА-6 от 01.01.2025 субаренда помещений		3 010
ООО «РПК ЛИГО»	№ ПТ/ДП/РПКЛ-240901 от 01.09.2024 изготовление продукции	139 152	925 005
ООО «РАНТЬЕ ГРУПП»	№Ю-1 от 01.03.2022 г. оказание услуг	480	504

Расчеты со связанными сторонами осуществляются на обычных коммерческих условиях, в основном, в безналичной форме путем перечисления денежных средств на расчетные счета Общества в банках.

В соответствии с условиями заключенных договоров суммы задолженности перед связанными сторонами будут погашены в течение отчетного периода, следующего за отчетной датой, на которую отражена задолженность.

По состоянию на конец года (31 декабря) задолженность Общества перед связанными сторонами за отгруженные товары, выполненные работы, оказанные услуги составляет:

тыс. руб.

Наименование	Договор	2024 г.	2025 г.
ООО «ПТ-Холдинг»	ПТХ/ПТ-4 от 30.11.2018 аренда складского оборудования	640	-
ООО «ПОСМ.РЦ»	ПОСМ-РЦ/0421 от 22.04.2021 оказание услуг	51 532	47 879
ООО «Технологии ПТ»	№ ПТ/ДП/2021-ТПТ от 30.11.2021 изготовление продукции	735	43 174
	№СА-6 от 01.01.2025 субаренда помещений		752
ООО «Дизайн Дивижн»	№ПТ/ДП/5742-1 от 03.04.2017 купли-продажи	331	
	№ ДД/ПТ2805 от 28.05.2025 купли-продажи		17 296
ООО «РАНТЬЕ ГРУПП»	№Ю-1 от 01.03.2022 г. оказание услуг	965	1 469
ООО «РПК ЛИГО»	№ ПТ/ДП/РПКЛ-240901 от 01.09.2024 изготовление продукции	66 416	136 073

По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. авансы, перечисленные Обществом в пользу связанных сторон в счет предстоящих поставок, составляют

Наименование	Договор	2024 г.	2025 г.
ООО «Технологии ПТ»	№ ПТ/ДП/2021-ТПТ от 30.11.2021 изготовление продукции	320 243	-

В 2024 Обществом осуществлялось предоставление краткосрочных займов связанным сторонам.

Наименование	Показатели	Период	Остаток на начало года, тыс.руб	Поступление, тыс.руб	Погашение, тыс.руб	Остаток на конец года, тыс.руб
ООО «Дизайн Дивижн»	Займы, до востребования, 11 % годовых	за 2024г.	6 720	87 525	94 245	-
		за 2025г.	-	-	-	-

Сумма процентов по выданным займам, начисленная за период, составила:

тыс. руб.

	2024 г.	2025 г.
ООО «ДИЗАЙН ДИВИЖН»	1 766	-
Итого	1 766	-

Сумма процентов по выданным займам, не погашенная на 31 декабря 2025, 2024 гг., отсутствует.

В 2025 и 2024 гг. Обществом осуществлялось получение займов у связанных сторон.

Договор кредита/займа	Займодавец	Сумма кредита/займа на	Сумма кредита/займа на	Годовая процентна	Срок возврат

		31.12.2024 г., тыс. руб.	31.12.2025 г., тыс. руб.	я ставка %	
№ 134 от 12.08.2024 г.	ООО «Дизайн Дивижн»	38 555	-	11	до востребования
№ 136 от 09.09.2024 г.	ООО «Дизайн Дивижн»	13 057	-	11	до востребования
№ 137 от 01.10.2024г.	ООО «Дизайн Дивижн»	37 018	-	11	до востребования
№ 138 от 01.11.2024г.	ООО «Дизайн Дивижн»	20 395	-	11	до востребования
№ 139 от 02.12.2024г.	ООО «Дизайн Дивижн»	64 055	-	21	до востребования
№ 140 от 09.01.2025г.	ООО «Дизайн Дивижн»	-	1 350	21	до востребования
№ 143 от 05.05.2025г.	ООО «Дизайн Дивижн»	-	56 390	21	до востребования
№ 144 от 01.06.2025г.	ООО «Дизайн Дивижн»	-	13 750	21	до востребования
№ 145 от 01.07.2025г.	ООО «Дизайн Дивижн»	-	17 085	21	до востребования
№ 146 от 01.08.2025г.	ООО «Дизайн Дивижн»	-	14 130	19	до востребования
№ 147 от 01.09.2025г.	ООО «Дизайн Дивижн»	-	21 610	19	до востребования
№ 149 от 01.11.2025г.	ООО «Дизайн Дивижн»	-	9 320	17	до востребования
№ 150 от 01.12.2025г.	ООО «Дизайн Дивижн»	-	1 200	17	до востребования
№ 141 от 03.03.2025г.	ООО «Дизайн Дивижн»	-	14 900	21	до востребования
№ 142 от 01.04.2025г.	ООО «Дизайн Дивижн»	-	15 040	21	до востребования
№ 148 от 01.10.2025г.	ООО «Дизайн Дивижн»	-	37 355	18	до востребования

По состоянию на конец года (31 декабря) задолженность Общества перед связанными сторонами за займы полученные составляет:

тыс. руб.

Договор кредита/зай ма	Займодавец	Сумма долга кредита/займ а на 31.12.2024 г., тыс. руб.	Сумма долга кредита/займа на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Годовая процентная ставка %	Срок возврат
№ 24 от 16.08.2019 г.	ООО «ПТ- Холдинг»	88 735	88 735	беспроцентны й займ	30.06.2030
№ 25 от 21.08.2019 г.	ООО «ПТ- Холдинг»	108 000	108 000	беспроцентны й займ	30.06.2030
№ 27 от 28.08.2019 г.	ООО «ПТ- Холдинг»	54 000	54 000	беспроцентны й займ	30.06.2030
№ 28 от 02.09.2019 г.	ООО «ПТ- Холдинг»	104 465	104 465	беспроцентны й займ	30.06.2030
№ 42 от 08.11.2022	ООО «ПТ- Холдинг»	9 000	9 000	беспроцентны й займ	30.06.2030
№43 от 16.11.2022	ООО «ПТ- Холдинг»	22 000	22 000	беспроцентны й займ	30.06.2030
№44 от 18.11.2022	ООО «ПТ- Холдинг»	30 000	30 000	беспроцентны й займ	30.06.2030
№45 от 22.11.2022	ООО «ПТ- Холдинг»	20 000	20 000	беспроцентны й займ	30.06.2030
№46 от 29.11.2022	ООО «ПТ- Холдинг»	20 000	20 000	беспроцентны й займ	30.06.2030
№47 от 01.12.2022	ООО «ПТ- Холдинг»	35 000	35 000	беспроцентны й займ	30.06.2030
№49 от 06.12.2022	ООО «ПТ- Холдинг»	17 000	17 000	беспроцентны й займ	30.06.2030

№51 от 12.12.2022	ООО «ПТ-Холдинг»	35 000	35 000	беспроцентный займ	30.06.2030
№ 6 от 23.07.2018 г.	ООО «Рантье Групп»	34 878	34 370	беспроцентный займ	30.06.2030
№ 10 от 14.08.2019 г.	ООО «Рантье Групп»	7 805	7 805	беспроцентный займ	30.06.2030
№ 134 от 12.08.2024 г.	ООО «Дизайн Дивижн»	38 555	-	11	до востребования
№ 136 от 09.09.2024 г.	ООО «Дизайн Дивижн»	13 057	-	11	до востребования
№ 137 от 01.10.2024г.	ООО «Дизайн Дивижн»	37 018	-	11	до востребования
№ 138 от 01.11.2024г.	ООО «Дизайн Дивижн»	20 395	-	11	до востребования
№ 139 от 02.12.2024г.	ООО «Дизайн Дивижн»	64 055	-	21	до востребования
№ 145 от 01.07.2025г.	ООО «Дизайн Дивижн»	-	15 285	21	до востребования
№ 146 от 01.08.2025г.	ООО «Дизайн Дивижн»	-	14 130	19	до востребования
№ 147 от 01.09.2025г.	ООО «Дизайн Дивижн»	-	21 610	19	до востребования
№ 149 от 01.11.2025г.	ООО «Дизайн Дивижн»	-	9 320	17	до востребования
№ 150 от 01.12.2025г.	ООО «Дизайн Дивижн»	-	1 200	17	до востребования
№ 148 от 01.10.2025г.	ООО «Дизайн Дивижн»	-	37 355	18	до востребования

Дивиденды

Обществом в 2024 - 2025 годах начисление и выплата дивидендов в пользу участника Общества не производилось.

Резерв по сомнительным долгам в отношении дебиторской задолженности связанных сторон по состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. не формировался.

Другие операции со связанными сторонами, кроме указанных выше, не осуществлялись.

К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора и главного бухгалтера (Сурнова С.В).

Отчетный период	ФОТ, в т. ч. отпускные	Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды
2025	3 127	1 311
2024	3 113	1 212

тыс. руб.

Долгосрочных вознаграждений и иных видов выплат в пользу управленческого персонала нет. Задолженность по оплате труда основному управленческому персоналу по состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024г. отсутствует.

20. Реорганизация Общества и прекращаемая деятельность.

Обществом в 2024-2025 гг. не осуществлялось прекращение какой-либо деятельности в операционных или географических сегментах, в т. ч. в связи с проведением реорганизации в форме выделения другого юридического лица.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

21. Информация по сегментам.

В соответствии с учетной политикой Компании информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

22. Раскрытие информации о финансовых рисках.

РЫНОЧНЫЕ РИСКИ

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют.

По состоянию на отчетные даты рыночные риски, способные оказать существенное влияние на деятельность Общества, а также на понимание пользователей отчетности фактов хозяйственной деятельности, установлено не было.

КРЕДИТНЫЕ РИСКИ

Кредитный риск - это возможность финансовых потерь Общества вследствие неспособности контрагента выполнить свои контрактные обязательства.

Хотя погашение дебиторской задолженности подвержено влиянию экономических факторов, руководство считает, что у Общества не возникает существенного риска убытков. Общество осуществляет мониторинг существующей задолженности на регулярной основе и предпринимает меры по сбору задолженности и уменьшению убытков.

Денежные средства Общества размещены в финансовых институтах, которые на момент открытия счета имели минимальный риск дефолта.

РИСКИ ЛИКВИДНОСТИ

Риск ликвидности - это риск, при котором у организации возникают трудности в покрытии задолженности, связанной с финансовыми обязательствами.

Разумное управление риском ликвидности включает в себя поддержание достаточного уровня денежных средств и возможность их привлечения посредством доступных кредитных инструментов. Общество поддерживает достаточный уровень гибкости, сохраняя возможность привлекать необходимый объем средств посредством получения заемных денежных средств других юридических лиц.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	5 594	(3 192)	1 590	(374)	374	(1 402)	-	-	-	-	-	6 810	(4 220)
	За 2024 г.	5 447	(1 757)	147	-	-	(1 435)	-	-	-	-	-	5 594	(3 192)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	3 258	(1 204)	1 590	(374)	374	(1 228)	-	-	-	-	-	4 474	(2 058)
	За 2024 г.	3 111	-	147	-	-	(1 204)	-	-	-	-	-	3 258	(1 204)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	2 336	(1 988)	-	-	-	(174)	-	-	-	-	-	2 336	(2 162)
	За 2024 г.	2 336	(1 757)	-	-	-	(231)	-	-	-	-	-	2 336	(1 988)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	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	2 590	2 402	3 690
в том числе:			
Программы ЭВМ	2 416	2 054	3 111
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	174	348	579
из них созданные организацией	-	-	-
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.	-	-	1 590	-	-	(1 590)	-	-
	За 2024 г.	-	-	147	-	-	(147)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	1 590	-	-	(1 590)	-	-
	За 2024 г.	-	-	147	-	-	(147)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	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		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	86 676	(26 752)	11 094	-	-	(13 747)	-	-	-	-	-	97 770	(40 499)
	3а 2024 г.	77 935	(17 621)	8 741	-	-	(9 131)	-	-	-	-	-	86 676	(26 752)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	55 908	(7 589)	-	-	-	(1 858)	-	-	-	-	-	55 908	(9 447)
	3а 2024 г.	55 908	(5 730)	-	-	-	(1 858)	-	-	-	-	-	55 908	(7 589)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	10 220	(3 658)	10 622	-	-	(9 913)	-	-	-	-	-	20 842	(13 571)
	3а 2024 г.	1 909	(415)	8 311	-	-	(3 243)	-	-	-	-	-	10 220	(3 658)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	14 352	(10 949)	472	-	-	(907)	-	-	-	-	-	14 824	(11 856)
	3а 2024 г.	13 922	(7 999)	430	-	-	(2 950)	-	-	-	-	-	14 352	(10 949)
Транспортные средства	3а 2025 г.	5 978	(4 341)	-	-	-	(1 067)	-	-	-	-	-	5 978	(5 408)
	3а 2024 г.	5 978	(3 266)	-	-	-	(1 075)	-	-	-	-	-	5 978	(4 341)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	218	(216)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	218	(217)
	3а 2024 г.	218	(212)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	218	(216)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	145 385	(15 004)	12 065	(151 247)	60 706	(47 651)	-	-	6 203	(1 949)	
	3а 2024 г.	121 738	(9 507)	135 602	(111 955)	40 518	(46 015)	-	-	145 385	(15 004)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	135 602	(11 432)	12 065	(141 464)	54 625	(45 142)	-	-	6 203	(1 949)	
	3а 2024 г.	103 644	(8 884)	135 602	(103 644)	38 496	(41 045)	-	-	135 602	(11 432)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	9 783	(3 572)	-	(9 783)	6 081	(2 509)	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	18 094	(623)	-	(8 311)	2 022	(4 970)	-	-	9 783	(3 572)	

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	61 525	190 305	172 545
в том числе:			
Здания	50 714	172 489	144 938
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 271	12 774	18 965
Офисное оборудование	2 969	3 403	5 924
Транспортные средства	570	1 637	2 712
Производственный и хозяйственный инвентарь	1	2	6
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	4 000	-	2 500	(4 000)	-	-	-	-	4 000	-
	За 2024 г.	10 710	-	87 525	(94 245)	-	-	-	-	4 000	-
в том числе: Займы	За 2025 г.	4 000	-	2 500	(4 000)	-	-	-	-	2 500	-
	За 2024 г.	10 720	-	87 525	(94 245)	-	-	-	-	4 000	-
Итого	За 2025 г.	4 000	-	2 500	(4 000)	-	-	-	-	4 000	-
	За 2024 г.	10 710	-	87 525	(94 245)	-	-	-	-	4 000	-

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.	187 126	-	7 096 361	(6 874 959)	-	-	X	X	408 529	-
	За 2024 г.	296 345	-	5 019 311	(5 128 530)	-	-	X	X	187 126	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	179 066	-	2 707 874	(12 088)	-	-	(2 471 071)	-	403 781	-
	За 2024 г.	239 446	-	2 142 188	(13 130)	-	-	(2 189 439)	-	179 066	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	8 060	-	4 388 487	(4 815 049)	-	-	423 248	-	4 747	-
	За 2024 г.	56 898	-	2 874 990	(3 238 048)	-	-	314 219	-	8 060	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 761 717	-	324 463	-	(281 081)	-	-	-	2 805 099	-
	За 2024 г.	1 854 500	-	909 911	-	(2 694)	-	-	-	2 761 717	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	295 689	-	-	-	(273 779)	-	-	-	21 910	-
	За 2024 г.	26 675	-	269 014	-	-	-	-	-	295 689	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 442 233	-	323 682	-	-	-	-	-	2 765 915	-
	За 2024 г.	1 809 252	-	632 981	-	-	-	-	-	2 442 233	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	23 795	-	-	-	(7 302)	-	-	-	16 493	-
	За 2024 г.	15 879	-	7 916	-	-	-	-	-	23 795	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 694	-	-	-	(2 694)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	781	-	-	-	-	-	781	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 761 717	-	324 463	-	(281 081)	-	-	X	2 805 099	-
	За 2024 г.	1 854 500	-	909 911	-	(2 694)	-	-	X	2 761 717	-

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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	45 847	797 541	-	(45 847)	-	-	797 541
	За 2024 г.	65 216	-	-	(19 369)	-	-	45 847
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	45 847	2 354	-	(45 847)	-	-	2 354
	За 2024 г.	65 216	-	-	(19 369)	-	-	45 847
Займы	За 2025 г.	-	585 376	-	-	-	-	585 376
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам	За 2025 г.	-	209 811	-	-	-	-	209 811
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 856 259	2 057 275	-	(2 659 062)	-	-	2 254 471
	За 2024 г.	2 071 276	1 869 558	-	(1 084 574)	-	-	2 856 259
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 642 432	2 008 054	-	(1 633 801)	-	-	2 016 685
	За 2024 г.	1 064 882	1 645 650	-	(1 068 100)	-	-	1 642 432
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	964	1 102	-	(950)	-	-	1 116
	За 2024 г.	16 916	284	-	(16 235)	-	-	964
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 952	959	-	(157)	-	-	2 754
	За 2024 г.	2 007	157	-	(212)	-	-	1 952
Расчеты по аренде	За 2025 г.	82 478	2 807	-	(82 478)	-	-	2 807
	За 2024 г.	58 993	23 485	-	-	-	-	82 478
Краткосрочные займы	За 2025 г.	758 964	-	-	(660 064)	-	-	98 900
	За 2024 г.	607 626	151 337	-	-	-	-	758 964
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	298 802	-	-	(211 509)	-	-	87 293
	За 2024 г.	251 027	47 775	-	-	-	-	298 802
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	70 667	-	-	(70 103)	-	-	564
	За 2024 г.	69 798	869	-	-	-	-	70 667
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	41 468	-	-	-	-	41 468
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	2 885	-	-	-	-	2 885
	За 2024 г.	27	-	-	(27)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 902 106	2 854 816	-	(2 704 909)	-	X	3 052 012
	За 2024 г.	2 136 492	1 869 558	-	(1 103 943)	-	X	2 902 106

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	17 491	15 563	15 461	109	17 484
	За 2024 г.	14 903	28 283	25 695	-	17 491
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	17 491	15 563	15 461	109	17 484
	За 2024 г.	14 903	28 283	25 695	-	17 491

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	2 479 314	5 058 612
Затраты на оплату труда	158 726	172 432
Отчисления на социальные нужды	47 288	50 864
Амортизация	56 719	54 560
Прочие затраты	4 553 842	301 420
Итого по элементам	7 295 889	5 637 888
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	3 313	48 838
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 299 202	5 686 726

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.	-	-	-	-

Генеральный директор
10 марта 2026 г.



Сурнова Светлана Владимировна