

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год
АО «Издательский дом «Мичуринск»

1. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, и Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете». Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подлежит обязательному аудиту. Аудитором Общества назначено Акционерное Общество "РОСКОНСАЛТИНГ".

Полное фирменное наименование общества: Акционерное общество «Издательский дом «Мичуринск».

Сокращенное фирменное наименование общества: АО «Издательский дом «Мичуринск».

Юридический и фактический адрес общества:

до 17.03.2025г. 392000, г. Тамбов, Моршанское шоссе, д. 14А.;

с 18.03.2025г. 393190, Тамбовская область, г. о. город Котовск, г. Котовск, ул. Свободы, д. 16

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **6827017185**.

Код причины постановки на учет (КПП): **682901001**.

Основным видом деятельности АО «Издательский дом «Мичуринск» является: Издание газет (ОКВЭД 58.13)

Акционерами АО «Издательский дом «Мичуринск» являются:

Наименование	Доля участия
Тамбовская область в лице комитета по управлению имуществом Тамбовской области	100%

Единоличный исполнительный орган:

- до 23.04.2025г. генеральный директор Мартынова Е. С.;

- с 24.04.2025г. управляющая компания АО «Корпорация развития Тамбовской области».

Списочная численность сотрудников Общества на 31 декабря 2025 г. составила 2 человека, на 31 декабря 2024 г. составила 6 человек.

2. Информация об учетной политике

Положение по учетной политике, применяемой Предприятием, составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствовала значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 8 от 29.12.2024 года.

Бухгалтерский учет осуществляет самостоятельная служба, возглавляемая главным бухгалтером.

Организация применяет автоматизированную форму учета. Отражение результатов хозяйственной деятельности организации осуществляется в регистрах бухгалтерского учета, сформированных автоматизированной бухгалтерской программой 1С: Бухгалтерия 8.3 ; кадровый учет, начисление заработной платы осуществляется в автоматизированной программе 1С: Зарплата и Управление персоналом ред.2.5.

Бухгалтерский учет на Предприятии осуществлялся бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством руководителя с использованием компьютерной

технологии (бухгалтерская программа 1С: Бухгалтерия 8.3) и учетных регистров, предусмотренных в ней.

Предприятие использует формы первичных учетных документов, утвержденных Госкомстатом РФ.

Предприятие применяет стандартный План счетов, утвержденный Приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н.

Инвентаризация имущества и обязательств, проводится в обязательном порядке раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, установленных действующими нормативными документами.

К основным средствам относились материально-вещественные ценности, используемые для управления Предприятием в течение срока более 12 месяцев.

ОС делились на группы согласно ФСБУ 6/2020.

ОС принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Переоценка основных средств учетной политикой Предприятия не предусмотрена и в 2025 году не производилась.

По всем группам основных средств применяется линейный метод амортизации.

Увеличения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации не было.

ОС стоимостью не более 1 000 рублей за единицу отражались в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности в составе расходов периода 2025 года.

Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений ОС не применялись. Резервы под предстоящий ремонт ОС не формировались.

Материалы учитывались на счете 10 «Материалы» по цене приобретения с учетом расходов, указанных в ФСБУ 5/2019. Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер. Операции по заготовлению и приобретению материально-производственных запасов отражались в бухгалтерском учете без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производилось организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы (отличные от доходов по обычным видам деятельности). Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления.

Доходами от обычных видов деятельности признается:

- изготовления бланочной продукции;
- изготовления и печатания газет;
- комплексные услуги по обеспечению деятельности печатных и электронных СМИ;
- оказания услуг населению и организациям в виде публикации рекламы, информации, посреднических услуг и иных видов деятельности.

Остальные доходы являются прочими, в частности, к прочим доходам относятся:

- выручка от реализации макулатуры, срыва газетной бумаги, металлолома;
- выручка от реализации полиграфического материала на сторону;

- компенсация расходов по содержанию сдаваемых в аренду помещений;
- доходы, полученные от сдачи имущества в аренду (субаренду);
- прочие доходы.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитывались расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом. Расходы, учтенные на счете 26, ежемесячно списывались в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы»,

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости услуг полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами.

12. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Операции в иностранной валюте

В отчетном году операции в иностранной валюте отсутствовали.

Капитал и чистые активы

Уставный капитал 155 580 300 рублей состоит из номинальной стоимости акций общества, приобретенных акционерами. Обществом размещено обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая - 1 555 803 штуки бездокументарных акций.

Уставный капитал оплачен полностью.

За 2025 г. изменения в Уставном капитале не производились.

На 31.12.2025 г. уменьшение добавочного капитала не происходило.

Резервный капитал не создавался.

Чистые активы Общества принимают значение ниже уровня уставного капитала.

Чистые активы

Наименование показателя	31.12.2025 г. (тыс. руб.)	31.12.2024 г. (тыс. руб.)
Чистые активы	86 080	93 673

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) организации.

Наименование показателя	31.12.2025 г. (тыс. руб.)	31.12.2024 г. (тыс. руб.)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(7 593)	(1 123)

Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций.

Прибыль на акцию рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Базовая прибыль Общества за отчетный период определяется путем умножения чистой прибыли отчетного периода (строка 2400 отчета о финансовых результатах) на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период. Поскольку в Обществе нет привилегированных акций, базовая прибыль признается равной чистой прибыли.

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывается, поскольку Общество не выпускало ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции, и не заключало договоры на продажу собственных обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости.

Наименование показателя	31.12.2025 г. (тыс. руб.)	31.12.2024 г. (тыс. руб.)
Базовая прибыль/(убыток) за отчетный год, тыс. руб.	(7 593)	(1 123)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт.	1 555 803	1 555 803
Базовая прибыль/(убыток) на акцию, руб.	(4,88)	(0,72)

Прекращаемая деятельность

В отчетном году прекращаемая деятельность отсутствовала.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления. Величина текущего налога на прибыль определяется в соответствии с п. 22 ПБУ 18/02. Отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль отражает в учете и отчетности в развернутом виде.

Доходы организации

В отчете о финансовых результатах расходы организации отражаются с подразделением на доходы по обычным видам деятельности и прочие доходы.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств и/или иного имущества в оплату на основании надлежаще оформленных актов приема-сдачи выполненных работ, услуг.

Прочие поступления признаются в бухгалтерском учете в соответствии с п. 16 ПБУ 9/99 "Доходы организации".

Состав доходов по обычным видам деятельности (стр. 2110 формы «Отчет о финансовых результат»)

(тыс. руб.)

Статья дохода	2025 год	2024 год
Выручка по обычным видам деятельности	2	2 390
Итого:	2	2 390

Выручка в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами в отчетных периодах 2025 г. и 2024 г. не поступала.

Состав прочих доходов (стр. 2320, стр. 2340 формы «Отчет о финансовых результат»)

(тыс. руб.)

Статья дохода	2025 год	2024 год
Проценты к получению	91	202
Доходы от сдачи в аренду	6 379	5 407
Реализация прочего имущества	11	4 052
Восстановление резерва по сомнительным долгам	80	88
Списание дебиторской задолженности	-	67
Прочие	-	2
Итого:	6 561	9 818

Расходы организации

Состав затрат производства (стр. 2220 формы «Отчет о финансовых результат»).

(тыс. руб.)

Статья расхода	2025 год	2024 год
Материальные затраты	175	176
Оплата труда	2 584	5 330
Отчисления на социальные нужды	753	1 609
Амортизация	4 043	4 893
Имущественные налоги	1 155	1 195
Коммунальные расходы	2 207	2 386
Консультационные и информационные услуги	804	131
Услуги по ведению и хранению реестра	135	76
Страхование автотранспортных средств	83	330

Расходы на содержание недвижимого имущества	336	327
Расходы по оценке имущества	99	111
Прочие затраты	85	234
Фактическая стоимость проданных товаров	-	-
Итого:	12 459	16 798

Состав прочих расходов (стр. 2350 формы «Отчет о финансовых результатах»)

Статья расхода	(тыс. руб.)	
	2025 год	2024 год
Расходы на услуги банков	95	95
Резерв по сомнительным долгам	4 236	-
Расходы от реализации прочего имущества	-	40
Пени, штрафы	9	-
Расходы на проведение утилизации	-	295
Прочие	33	545
Итого:	4 373	975

Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

13. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

14. Связанные стороны

Аффилированные лица

Физические лица

№ п/п	ФИО (наименование) аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным с Обществом
1	Болотина Марина Юрьевна	Член Совета директоров Общества приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 27.06.2025 № 483
2	Булгаков Александр Евгеньевич	Член Совета директоров Общества приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 27.06.2025 № 483
3	Кукин Сергей Вячеславович	Член Совета директоров Общества приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 27.06.2025 № 483
4	Котова Анна Геннадьевна	Член Совета директоров Общества приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 27.06.2025 № 483
5	Иржанов Валерий Маратович	Член Совета директоров Общества

		приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 27.06.2025 № 483
6	Сеструхин Максим Сергеевич	Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор управляющей компании АО «Корпорация развития Тамбовской области». Протокол заседания совета директоров АО «Издательский дом «Мичуринск» от 19.06.2024 № 9 Член Совета директоров Общества приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 27.06.2025 № 483
7	Переверзев Альберт Викторович	Член Совета директоров Общества приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 27.06.2025 № 483
8	Мартынова Екатерина Сергеевна	Генеральный директор Общества до 23.04.2025г.
ИП/Юридические лица		
9	АО «Корпорация развития Тамбовской области» (ИНН: 6829046551)	Единоличный исполнительный орган Общества с 24.04.2025г.
10	ООО "САДЫ МИЧУРИНА" (ИНН: 6807009281)	управляющая компания АО «Корпорация развития Тамбовской области»
11	ООО "ГПК "ТИТАН" (ИНН 6829002025)	АО «Корпорация развития Тамбовской области» является участником ООО "ГПК ТИТАН" (99%)
12	ООО "ТАМБОВАГРОИНВЕСТ" (ИНН: 6829099031)	АО «Корпорация развития Тамбовской области» является участником ООО "ТАМБОВАГРОИНВЕСТ" (99,9%)
13	ООО "РНК" (ИНН: 6829132585)	АО «Корпорация развития Тамбовской области» является участником ООО "ТАМБОВАГРОИНВЕСТ" (99,9%)
14	ООО "УК "РЕГИОН 68" (ИНН: 6829126366)	управляющая компания - АО «Корпорация развития Тамбовской области». АО «Корпорация развития Тамбовской области» также является участником ООО "ТАМБОВАГРОИНВЕСТ" (99,9%)
15	АО "КОНЕЗАВОД "НОВОТОМНИКОВО" (ИНН: 6809025578)	управляющая компания - АО «Корпорация развития Тамбовской области»
16	ООО "ГПК ТИТАН" (ИНН 6829142093)	АО «Корпорация развития Тамбовской области» является участником ООО "ГПК ТИТАН" (99%)
17	ООО "ПЕРВОМАЙСКСПЕЦМАШ" (ИНН 6812007515)	АО «Корпорация развития Тамбовской области» является участником ООО "ПЕРВОМАЙСКСПЕЦМАШ" (24%)
18	ИП Иржанов Валерий Маратович	Член Совета Директоров Общества - Иржанов Валерий Маратович имеет статус индивидуального предпринимателя
19	ООО МКК "МИКРОДЕНЬГИ"	Иржанов Валерий Маратович (член совета директоров Общества) является участником ООО МКК "МИКРОДЕНЬГИ" (34%)
20	ООО "МАРКЕТЛАЙН"	Иржанов Валерий Маратович (член совета директоров Общества) является участником ООО "МАРКЕТЛАЙН" (100%)
21	КПК "ПРОКСИМА Б"	Иржанов Валерий Маратович (член совета директоров Общества) является председателем правления КПК "ПРОКСИМА Б"
22	АНО "РЕГИОНАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО РАЗВИТИЯ ТАМБОВСКОЙ ОБЛАСТИ"	Сеструхин Максим Сергеевич (член совета директоров Общества) является руководителем АНО "РЕГИОНАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО РАЗВИТИЯ ТАМБОВСКОЙ ОБЛАСТИ"
23	ООО "ГОРОДСКОЙ ФОРМАТ"	Переверзев Альберт Викторович (член совета директоров Общества) является руководителем ООО "ГОРОДСКОЙ ФОРМАТ"

Заработная плата основного управленческого персонала за 2025 год

Должность, ФИО	Начисленная зарплата	НДФЛ	Страховые взносы
Генеральный директор Мартынова Екатерина Сергеевна	247 473	32 172	74 737
Итого	247 473	32 172	74 737

Заработная плата членов Совета директоров 110 тыс. руб.;

НДФЛ – 14 тыс. руб.;

Страховые взносы- 33 тыс.руб.

Вознаграждения ОУП выплачены в соответствии с трудовым контрактом и трудовыми договорами. Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не осуществлялись. Иные выплаты не производились.

Списание задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, по связанным сторонам не производилось. Характер отношений между связанными лицами - в рамках обычной хозяйственной деятельности, оформлены договорными отношениями, проведены расчеты, просроченная задолженность отсутствует. Все операции проходят в рамках нормальной деловой практики.

15. Ревизионная комиссия АО «Издательский дом «Мичуринск»:

Фамилия имя отчество аффилированного лица	Отношение к ревизионной комиссии АО «Издательский дом «Мичуринск»	Занимаемая должность	Основание
Баранова Татьяна Анатольевна	Член ревизионной комиссии Общества	Главный консультант отдела анализа и правового обеспечения управления государственного заказа Тамбовской области министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области	приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 27.06.2025 № 483 протокол заседания ревизионной комиссии акционерного общества «Издательский дом «Мичуринск» от 01.12.2023 №1
Соболева Анна Евгеньевна	Член ревизионной комиссии Общества	Главный бухгалтер акционерного общества «Корпорация развития Тамбовской области»	приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 27.06.2025 № 483
Мамонтова Александра Николаевна	Член ревизионной комиссии Общества	Главный консультант отдела финансово-экономической работы и бюджетного учета имущества области управления имущественных отношений Тамбовской области министерства имущественных отношений и государственного заказа	приказ министерства имущественных отношений и государственного заказа Тамбовской области от 27.06.2025 № 483

16. Совместная деятельность

В отчетном году совместная деятельность отсутствовала.

17. Исправление ошибок

В отчетном году исправления ошибок в бухгалтерской отчетности отсутствовали.

18. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном году отсутствовали.

19. Информация о расчетах по налогу на прибыль раскрытая с учетом ПБУ 18/02

Временные разницы:

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		за 2025 год	за 2024 год
1	Прибыль до налогообложения	-10 271	-5 566
2	Отложенный налоговый актив на начало периода	19 688	15 152
3	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	123	30
4	Отложенный налоговый актив на конец периода	22 255	19 688
5	Отложенное налоговое обязательство на конец периода	12	123
6	Отложенный налог на начало периода	19 566	15 122
7	Отложенный налог на конец периода	22 243	19 566
8	Отложенный налог за отчетный период	2 677	4 443
9	Текущий налог на прибыль	-	
10	Эффект изменения временных разниц	-	530
11	Эффект изменения ставки будущего налога	-	3 913
12	Доход по налогу за отчетный период	2 677	4 443
13	Условный доход по налогу	2 568	1 113
14	Постоянный налоговый доход	109	-
15	Постоянный налоговый расход	-	-583
16	Чистая прибыль	-7 593	- 1 122

20. Информация о непрерывности деятельности

Чистые активы Общества в результате получения отрицательного финансового результата по итогам 2025 года на 31.12.2025 г. составили 86 080 тыс. руб.

Общество не принимало решений о прекращении деятельности как полностью, так и частично, а также не имеет намерений и необходимости ликвидации в обозримом будущем. Общество планирует продолжать свою деятельность и далее. Общество признает существенную неопределенность в виде величины чистых активов, которая меньше уставного капитала на протяжении 3-х лет. Общество признает существенную неопределенность в отношении непрерывности деятельности.

Для достижения стратегических целей по обеспечению прибыли на 2026 год проведен анализ затратной части и установлен уровень существенности. Установлены нормативы и контроль потребления следующих расходов:

- хозяйственные и канцелярские товары;
- услуги связи, регистрация междугородних звонков;
- подсчет и ограничение интернет трафика.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество не имеет просроченной кредиторской задолженности. Оплата труда и платежи в бюджет производятся без нарушения сроков. В части поступления доходов мероприятия направлены на сохранение и увеличение розничной выручки и услуг по сдаче в аренду нежилых помещений.

Компенсировать сложившееся положение Общество планирует в последующие периоды, в 2026 году и далее, путем получения чистой прибыли.

06.03.2026г.

Тел.+7 (4752) 45-05-76

Email : buh_idm@mail.ru

Генеральный директор
АО "Корпорация развития Тамбовской
области"- Управляющей организации
АО «Издательский дом «Мичуринск»



A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, overlapping loops and lines.

М.С.Сеструхин

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.	-	-	-	-	-
в том числе:						
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:						
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
	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. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
За 2025 г.												
За 2024 г.												
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
За 2025 г.												
За 2024 г.												
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	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.	3 107	-	179	(179)	-	-	X	-	3 107	-	
	За 2024 г.	3 287	-	252	(432)	-	-	X	-	3 107	-	
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	251	-	175	(175)	-	-	-	-	251	-	
	За 2024 г.	470	-	185	(404)	-	-	(100)	-	251	-	
Готовая продукция	За 2025 г.	254	-	-	(1)	-	-	-	-	253	-	
	За 2024 г.	281	-	-	(27)	-	-	(1)	-	254	-	
Товары	За 2025 г.	2 603	-	-	-	-	-	-	-	2 603	-	
	За 2024 г.	2 536	-	67	-	-	-	(758)	-	2 603	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества и ограничений 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	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		поступило					списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам			
		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	4 756	(448)	4 003	-	(2 592)	-	(93)	-	6 167	-	(4 605)	-	6 167	-	(4 605)	-
	За 2024 г.	9 436	(480)	2 215	-	(6 633)	-	(79)	-	4 756	-	(448)	-	4 756	-	(448)	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	202	-	392	-	(194)	-	-	-	400	-	-	-	400	-	-	-
	За 2024 г.	272	-	44	-	(111)	-	(3)	-	202	-	-	-	202	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 652	(448)	809	-	(2 283)	-	(93)	-	1 178	-	(394)	-	1 178	-	(394)	-
	За 2024 г.	7 453	(480)	1 978	-	(6 520)	-	(79)	-	2 652	-	(448)	-	2 652	-	(448)	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 902	-	2 802	-	(115)	-	-	-	4 589	-	(4 211)	-	4 589	-	(4 211)	-
	За 2024 г.	1 711	-	193	-	(2)	-	-	-	1 902	-	-	-	1 902	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 756	(448)	4 003	-	(2 592)	-	(93)	-	6 167	-	(4 605)	-	6 167	-	(4 605)	-
	За 2024 г.	9 436	(480)	2 215	-	(6 633)	-	(79)	-	4 756	-	(448)	-	4 756	-	(448)	-

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	4 605	-	2 159	1 711	2 191	1 711
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	394	-	448	-	480	-
Прочая	4 211	-	1 711	1 711	1 711	1 711

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. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
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.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Прочая	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	303 1 948	246 333	- -	(108) (1 912)	- (66)	441 303	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	82 114	149 50	- -	(82) (16)	- (66)	149 82	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	24 70	20 -	- -	- (46)	- -	44 24	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	197 1 764	77 283	- -	(26) (1 850)	- -	248 197	
Прочая	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	303 1 948	246 333	- -	(108) (1 912)	- (66)	441 303	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Изменения за период	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Полная	Изменения за период		На конец
		На начало года	списано	

показатель	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	период
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	281	44	260	-	64
	За 2024 г.	389	48	156	-	281
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	281	44	260	-	64
	За 2024 г.	389	48	156	-	281

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	175	176
Затраты на оплату труда	2 584	5 330
Отчисления на социальные нужды	753	1 609
Амортизация	4 043	4 893
Прочие затраты	4 905	4 790
Итого по элементам	12 459	16 798
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	12 459	16 798

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.	-	-	-	-