

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО**

### **«Альянс Технолоджи»**

**за 2025 год**

#### **1. Основные виды экономической деятельности**

Основным видом деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Альянс Технолоджи» (далее – Общество) является «Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях» (ОКВЭД 71.12).

#### **2. Учетная политика**

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами. Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Бухгалтерский учет в Организации ведется в автоматизированном виде с применением программного комплекса 1С: Предприятие 8.3 посредством метода двойной записи.

Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества возложено на Главного бухгалтера.

##### **2.1. Нематериальные активы**

В соответствии с п.13 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Стоимость НМА, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации. Последующие затраты, возникающие после принятия к учету НМА,

признаются текущими расходами. ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» не применяется к НМА, стоимость которых незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные НМА). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами. К незначительным НМА относятся НМА стоимостью за единицу до 100 000 руб. Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом при вводе объекта в эксплуатацию и определяется исходя из срока действия прав (патента, сертификата и т. д.) компании на результат интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, а также ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого Общество может получать экономические выгоды.

В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого Общество предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие, в связи с этим корректировки Общество отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

## **2.2. Основные средства**

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Основные средства стоимостью менее 10 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Амортизация начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств не производится.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

Проверка на обесценение осуществляется при наличии признаков обесценения.

### ***Аренда***

Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

### ***2.3. Материально-производственные запасы***

Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса. Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение (заготовление). Транспортно-заготовительные расходы, понесенные в связи с приобретением запасов, включаются в их фактическую себестоимость. При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии оценка производится по стоимости первых закупок (метод ФИФО). В случае если чистая стоимость продажи запасов на конец отчетного года оказалась ниже их первоначальной стоимости, в том числе в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым (долгосрочным) снижением цен на них, на сумму обесценения создается резерв.

### ***2.4. Расходы будущих периодов***

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (уплаченные лицензионные платежи) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение периода более 12 месяцев, в полной сумме показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», в течение 12 месяцев – в зависимости от вида актива либо по строке 1230 «Дебиторская задолженность», либо по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

### ***2.5. Дебиторская задолженность***

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность, возникшая по любым основаниям.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем Общества.

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

### ***2.6. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств***

Показатели Отчета о движении денежных средств организации отражаются в валюте Российской Федерации - рублях.

Денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены в Отчете о движении денежных средств к денежным потокам от текущих операций.

В Отчете о движении денежных средств отражаются свернуто:

- суммы НДС, в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации;
- обороты по размещению временно свободных денежных средств на депозитных счетах и их возврат.

Депозитные счета, открытые в банке на срок больше 12 месяцев, отражаются в Бухгалтерском балансе в разделе «Внеоборотные активы» по строке 117 «Финансовые вложения», на срок от 3 до 12 месяцев - в разделе «Оборотные активы» в строке 1240 «Финансовые вложения за исключением денежных эквивалентов», на срок менее 3 месяцев - в разделе «Оборотные активы» в строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

### **2.7. Доходы и расходы**

В составе доходов по обычным видам деятельности признаются доходы от реализации товаров, работ, услуг определяется по мере отгрузки товаров, фактически выполненных работ, оказанных услуг. В составе расходов по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов по основному виду деятельности. Транспортные расходы по окончании каждого месяца распределяются на остаток товаров. Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

Материальные ресурсы отражаются в учете по стоимости первых закупок (метод ФИФО).

Согласно п. 18.2 ПБУ 9/99 «Доходы организации» и п. 21.2 ПБУ 10/99 «Расходы организации», прочие доходы и связанные с ними прочие расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, могут не показываться в Отчете о финансовых результатах развернуто.

## **2.8. Оценочные обязательства**

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

## **2.9. Применение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»**

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В Бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства показаны развернуто. Информация о постоянных и временных разницах формируется в Обществе на основании первичных учетных документов в регистрах бухгалтерского и налогового учета.

## **2.10. Изменения в учетной политике Общества на 2025 год**

С 01 января 2025 г. в учетную политику Общества внесены изменения в связи с вступлением в силу Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Общество не ожидает, что изменения в учетной политике в связи с применением данных стандартов окажут существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

## **3. Нематериальные активы**

В составе показателя строки 1110 «Нематериальные активы» в Бухгалтерском балансе отражена стоимость сайт ALLIANCE-TEC.COM, патента на изобретение

/полезная модель с формулой и рефератом на тему "Флотомашина струйной флотации и Промышленные образцы (РКД " Полиуретановая линза со вставкой из твердого сплава ВК-8").

Информация о наличии и движении запасов приведена в Разделе 3 «Нематериальные активы» Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Альянс Технолоджи» за 2025 год.

#### **4. Основные средства**

В составе показателя строки 1150 «Основные средства» в Бухгалтерском балансе отражены офисное оборудование и другие виды основных средств.

Информация о наличии и движении основных средствах приведена в Разделе 4 «Основные средства» Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Альянс Технолоджи» за 2025 год.

##### ***Аренда***

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении Договора аренды нежилых помещений, расположенных по адресу: г. Москва, Новинский бульвар, д. 8 (арендодатель - АО «ЛОТТЕ РУС», срок действия - с 01.10.2025 по 30.09.2030.).

Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Право пользования активом (ППА) отражается в бухгалтерском балансе в составе показателя по 1150 «Основные средства» и составляет:

- на 31.12.2025г. – 120 73 тыс. рублей.

В строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражается сумма краткосрочной составляющей арендного обязательства в размере:

- на 31.12.2025г. – 3 414 тыс. рублей.

В строке 1450 «Прочие обязательства» отражается сумма долгосрочной составляющей арендного обязательства в размере:

- на 31.12.2025г. – 9 782 тыс. рублей.

Информация о наличии и движении основных средств приведена в Разделе 4 «Основные средства» Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Альянс Технолоджи» за 2025 год.

#### **5. Финансовые вложения**

Финансовые вложения Общества в виде выданного займа по состоянию на 31.12.2025г. составили 10 000 тыс. рублей.

В Бухгалтерском балансе вышеуказанные финансовые вложения отражены в составе показателя «Финансовые вложения» по строке 1170.

Информация о наличии и движении запасов приведена в Разделе 5 «Финансовые вложения» Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Альянс Технолоджи» за 2025 год.

#### **6. Запасы**

Как на отчетную дату, так и в предыдущих отчетных периодах запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге, в Обществе отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025 г. авансы (предварительная оплата), уплаченные Обществом в связи с приобретением запасов (товаров), составили 3 953 тыс. руб.

Информация о наличии и движении запасов приведена в Разделе 6 «Запасы» Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Альянс Технолоджи» за 2025 год.

## **7. Дебиторская задолженность**

Резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде и предыдущих периодах Обществом не создавался, так как в учете отсутствует задолженность, отвечающая признакам сомнительной дебиторской задолженности.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в Разделе 7 «Дебиторская задолженность» Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Альянс Технолоджи» за 2025 год.

## **8. Обязательства**

Информация о наличии и движении обязательств приведена в разделе 8 «Обязательства» Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Альянс Технолоджи» за 2025 год.

## **9. Расходы по обычным видам деятельности**

Информация о составе расходов по обычным видам деятельности приведена в Разделе 10 «Расходы по обычным видам деятельности» Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Альянс Технолоджи» за 2025 год.

## **10. Иная информация**

### **Общая информация**

Общество с ограниченной ответственностью «Альянс Технолоджи» (далее - Общество) было создано 25 ноября 2019 года.

Участник:

ООО «Альянс Индастри Групп» доля в уставном капитале Общества 100%.

Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2025 г. составляла 9 человек, на 31.12.2024 г. - 4 человека.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества – Остальцев Антон Сергеевич.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах состоят из отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**Расчет по налогу на прибыль (ПБУ 18/02)**

Финансовый результат (чистая прибыль), выявленный за 2025г., отражен за минусом причитающихся налогов и иных аналогичных обязательных платежей, с учетом разниц между доходами и расходами, возникающими в отчетном периоде в бухгалтерском учете и в целях налогообложения прибыли, в соответствии с ПБУ 18/02.

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения

Наименование показателя	2025 год, тыс. рублей	2024 год, тыс. рублей
Прибыль до налогообложения	121 900	173 317
Ставка налога на прибыль	25%	20%
Условный расход по налогу на прибыль	30 475	34 663
Постоянный налоговой расход	365	7
Пересчет отложенного налога за счет изменения ставки налога на прибыль		541
Расход по налогу на прибыль	24 686	37 331

Начисление и погашение отложенных налоговых активов и обязательств сформировало на 31 декабря 2024 г. отложенный налог на прибыль в сумме 901 тыс. рублей, на 31 декабря 2025 г. - 1 609 тыс. рублей.

Основными причинами возникновения отложенных налоговых активов и обязательств являются:

- 1) применение разных правил оценки первоначальной стоимости объектов основных средств, приводящим к различиям в суммах их амортизации для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;
- 2) применение разных правил признания в бухгалтерском и налоговом учете права пользования активом и обязательства по аренде;
- 3) применение разных правил определения положительных курсовых разниц, возникших по требованиям (обязательствам) в период с 2024 по 2025 годы.

#### ***Информация о связанных сторонах***

По отношению к обществу связанными сторонами в 2025 году являлись:

- генеральный директор Остальцев Антон Сергеевич
- физическое лицо Астахова Светлана Сергеевна;
- физическое лицо Щербак Владимир Львович;
- ООО «Альянс Индастри Групп»;

В 2025 года в адрес участников Общества дивиденды не выплачивались.

Годовой совокупный доход высшего административного управленческого персонала (генеральный директор, советник генерального директора) за 2025 год составляет 5 692 тыс. рублей, за 2024 год – 5 800 тыс. рублей. Вышеуказанные суммы приведены до вычета налога на доходы физических лиц, не включает обязательные страховые взносы во внебюджетные фонды. Годовой совокупный доход включен в расходы на оплату труда и состоит из краткосрочного вознаграждения, представленного заработной платой, единовременными премиями и прочими краткосрочными выплатами.

Долгосрочное вознаграждение высшему административному управленческому персоналу в 2024 и 2025 годах не начислялось и не выплачивалось.

### **Стоимость чистых активов**

По состоянию на 31.12.2025 г. чистые активы Общества составляют 108 892 тыс. руб., на 31.12.2024 г. – 11 677 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 590 тыс. руб.

### **Непрерывность деятельности**

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

06 марта 2026 г.



/Остальцев А.С./



Индикаторы цели по методологии ESG	За 2024 г.		За 2025 г.		За 2024 г.		За 2025 г.	
	Значение	Единица измерения	Значение	Единица измерения	Значение	Единица измерения	Значение	Единица измерения
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	-	-	-	-	-	-	-	-

**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.	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
		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.	13 285	(4 435)	14 291	-	(7 718)	-	-	-	-	27 577	(12 154)
в том числе:	3а 2024 г.	3 194	(234)	1 276	-	(1 013)	-	-	-	(3 189)	13 285	(4 435)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	12 629	(4 385)	9 448	-	(7 439)	-	-	-	-	22 077	(11 824)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	3 194	(234)	620	-	(963)	-	-	-	(3 189)	12 629	(4 385)
макеты флотомашин	3а 2025 г.	106	-	938	-	(101)	-	-	-	-	1 044	(101)
СФ-6500/24, СФ-П3432/8	3а 2024 г.	550	(50)	106	-	(178)	-	-	-	-	106	-
Строительно-монтажные и отделочные работы на объекте	3а 2025 г.	-	-	550	-	(50)	-	-	-	-	550	(50)
Инвестиционная недвижимость	3а 2025 г.	-	-	3 905	-	-	-	-	-	-	3 905	-
- всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	12 497	-	(424)	-	-	-	-	12 497	(424)
в том числе:	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
право пользования активом (влияние в связи с переходом на ФСБУ 25 с 01.01.2022)	3а 2025 г.	-	-	12 497	-	(424)	-	-	-	-	12 497	(424)
3а 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.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	27 496	-	8 850	-	2 960	-
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)	10 253	-	8 244	-	2 960	-
Офисное оборудование	943	-	106	-	-	-
Другие виды основных средств	322	-	500	-	-	-
право пользования активом (влияние в связи с переходом на ФСБУ 25 с 01.01.2022)	12 073	-	-	-	-	-
Строительно-монтажные и отделочные работы на объекте	3 905	-	-	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые консервированы	-	-	-	-	-	-
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/резерв на 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.	-	-	10 000	-	-	-	-	-	10 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	10 000	-	-	-	-	-	10 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	10 000	-	-	-	-	-	10 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого											

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		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
								фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	9 794	-	195 929	(175 230)	-	-	X	-	30 493	-
	За 2024 г.	81 140	-	83 684	(155 031)	-	-	X	-	9 794	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	9 794	-	31 415	(14 121)	-	-	-	-	27 088	-
	За 2024 г.	79 404	-	4 425	(74 035)	-	-	-	-	9 794	-
Товары	За 2025 г.	-	-	20 051	(19 972)	-	-	-	-	80	-
	За 2024 г.	-	-	79 259	(80 996)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	1 736	-	141 137	(141 137)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	68 539	(68 539)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	1 010	(1 010)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 326	-	-	-	-	-	3 326	-
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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	штрафы и иные начисления	проценты, проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2024 г.	91 547	-	71 954	-	(99 781)	-	-	-	63 720	-	-
в том числе:	За 2024 г.	93 197	-	91 994	-	(93 644)	-	-	-	91 547	-	-
Авансы выданные	За 2025 г.	81 474	-	3 953	-	(81 474)	-	-	-	3 953	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	79 591	-	81 484	-	(79 601)	-	-	-	81 474	-	-
Прочая	За 2025 г.	10 072	-	8 997	-	(18 307)	-	-	-	762	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	13 607	-	10 509	-	(14 044)	-	-	-	10 072	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	4 543	-	-	-	-	-	4 543	-	-
Итого	За 2025 г.	91 547	-	71 954	-	(99 781)	-	-	-	63 720	-	-
	За 2024 г.	93 197	-	91 994	-	(93 644)	-	-	-	91 547	-	-

### 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:	-	-	-	-	-	-

## 8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	9 782 -	- -	- -	- -	9 782 -	
в том числе: Арендные обязательства в связи с переходом на ФСБУ 25 с 01.01.2022	За 2025 г. За 2024 г.	- -	9 782 -	- -	- -	- -	9 782 -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	103 767 178 034	35 054 102 976	- -	(102 301) (177 242)	- -	36 521 103 767	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	845 13 833	887 255	- -	(260) (13 243)	- -	1 471 845	
Авансы полученные	За 2025 г. За 2024 г.	101 250 129 278	9 620 101 250	- -	(101 250) (129 278)	- -	9 620 101 250	
Арендные обязательства в связи с переходом на ФСБУ 25 с 01.01.2022	За 2025 г. За 2024 г.	- -	3 414 -	- -	- -	- -	3 414 -	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	1 673 4 423	21 133 1 462	- -	(791) (4 212)	- -	22 015 1 673	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Прочая	За 2025 г. За 2024 г.	30 500 103 767	- 44 836	- -	(30 500) (102 301)	- -	- 46 303	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	178 034 178 034	102 976 102 976	- -	(177 242) (177 242)	- -	103 767 103 767	

### 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	11 084	122 345	168 966
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 464	845	13 833
Расчеты с покупателями и заказчиками	9 620	121 500	155 133

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	904 359	2 635 1 005	1 171 460	- -	2 368 904
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	904 359	2 635 1 005	1 171 460	- -	2 368 904

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	33 316	154 066
Затраты на оплату труда	29 373	8 737
Отчисления на социальные нужды	8 472	2 647
Амортизация	8 935	1 067
Прочие затраты	162 762	1 893
Итого по элементам	242 858	168 410
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	242 858	168 410

Генеральный директор

06 марта 2026 г.

Остальцев А.С.

