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

1. Сведения об обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Международный инновационный нанотехнологический центр» (далее - Общество) создано путем реорганизации юридического лица АО «МИНЦ» в форме преобразования 15.01.2025г. Межрайонной инспекцией ФНС №23 по Московской области.

1.1 Устав общества

- Устав ООО «МИНЦ» утвержден Решением внеочередного общего собрания акционеров АО «МИНЦ» Протокол №43 от 20.12.2024 года.
- Уставы реорганизованного общества АО «МИНЦ:

– Устав утвержден Решением учредительного собрания Протокол №1 от 13.10.2010 года.

– Устав новая редакция №2 - утвержден годовым собранием акционеров 30.06.2015 г., протокол № 21, зарегистрирован в МРИ ФНС № 12 по Московской области 22.09.2015 г.

– Устав новая редакция №3 - утвержден внеочередным общим собранием акционеров 05.04.2016 г., протокол № 23, зарегистрирован в МРИ ФНС № 12 по Московской области 24.06.2016 г.

– Устав новая редакция №4 - утвержден внеочередным общим собранием акционеров 15.05.2017 г., протокол № 27, зарегистрирован в МРИ ФНС № 12 по Московской области 08.08.2017 г.

– Устав новая редакция №5 - утвержден внеочередным общим собранием акционеров 31.01.2019 г., протокол № 33, зарегистрирован в МРИ ФНС № 12 по Московской области 09.04.2019 г.

– Устав новая редакция №6 - утвержден годовым общим собранием акционеров 30.06.2022 г., протокол № 39, зарегистрирован в МРИ ФНС № 12 по Московской области 11.07.2022 г.

Уставной капитал общества составляет 14 935 тыс. рублей.

Основные виды деятельности Общества в соответствии с учредительными документами

- научные исследования и разработки в области естественных и технических наук;
- проведение опытно-конструкторских работ и опытно-технологических работ по заказу государственных и коммерческих структур;
- обеспечение доступа пользователям инфраструктуры к материально-технической базе нанотехнологического центра для проведения прикладных разработок;
- организация посевного финансирования и инкубирование инновационных компаний (инновационных стартапов);
- и иные аналогичные виды деятельности.

2. Деятельность Общества в 2025 году.

В 2025 году одной из задач Общества являлось проведение мероприятий, направленных на повышение управляемости проектных компаний. Главным образом, управляемость выражается в возможности осуществления Обществом своих прав и обязанностей участника проектной компании без влияния других участников и необходимости согласования с ними принимаемых решений.

Другой задачей Общества являлись мероприятия по трансформации портфеля инвестиций, приоритетом которой было финансирование перспективных проектов, ликвидация и продажа долей проектных компаний, деятельность в которых была ранее приостановлена.

С целью развития проектов Обществом были предоставлены денежные займы, было приобретено оборудование для последующей передачи в аренду дочерним компаниям.

Среднесписочная численность работающих за 2025г составила 6 человек, за 2024г. - 5 человек.

Органы управления.

Органы управления Общества:

- Совет директоров до 20.12.2024г.
- Общее собрание участников с 21.12.2024г.

Единоличный исполнительный орган Общества - генеральный директор:

с 15.03.2024г. - Журавлев Александр Андреевич

Главный бухгалтер Общества

с 09.09.2021г.-02.02.2026 Маркова (Профорова) Наталья Викторовна

3. Редакция Учетной политики на 2025 год

При формировании учетной политики руководство Общества исходило 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.

3.1. Учетной политикой 2025 г. предусмотрено создание резервов:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под обесценение финансовых вложений;
- резерв под обесценение запасов;
- резерв на оплату предстоящих отпусков сотрудникам.

3.2. Бухгалтерский учет ведется с применением компьютерной технологии обработки учетной бухгалтерской документации при помощи программного обеспечения 1С: Предприятие 8.3

3.3. Бухгалтерская отчетность составляется за отчетный год.

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам, акционерам), кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.

3.4. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности: Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», с федеральных стандартов бухгалтерского учета, в том числе: Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность», Положением по бухгалтерскому учету 23/2011 "Отчет о движении денежных средств", утвержденным Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ №25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях/стандартах по бухгалтерскому учету.

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет более 30 процентов от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 30 процентов от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

В строках бухгалтерской отчетности, по которым отсутствуют показатели указаны прочерки в связи с отсутствием технической возможности исключения данных строк из отчетности.

4. Нематериальные активы

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект. Срок полезного использования нематериального актива определяется комиссией, назначаемой приказом генерального директора Общества исходя из:

- Срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- Ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется Обществом на необходимость его уточнения при проведении инвентаризации комиссией, назначаемой приказом генерального директора.

По объектам нематериальных активов с определенным сроком полезного использования амортизация начисляется линейным способом равномерно, в течение всего срока полезного использования нематериального актива.

Общество имеет следующие нематериальные активы:

- *Ноу-хау* «Технология синтеза катодного материала со структурой LixV2O5», создано в 2016 году, расходы по амортизации относятся на управленческие расходы;
- *Ноу-хау* «Технологические особенности получения оксида алюминия высокой частоты», создано в 2017 году, расходы по амортизации относятся на управленческие расходы;
- *Патент на изобретение* «Композиция для футбольной исчезающей пены», получен в 2020 году, расходы по амортизации относятся на управленческие расходы.

Пояснения к бухгалтерскому балансу п. 1 Нематериальные активы
В балансе отражается по строке 1110.

5. Основные средства

5.1 Собственные основные средства

В составе основных средств учитываются ценности, в отношении которых выполняются условия для включения их в состав основных средств:

- имеют материально–вещественную форму;
- предназначены для использования в производстве продукции, при продаже товаров, при выполнении работ или оказании услуг, для сдачи во временное пользование (владение) или в административных целях;
- предназначены для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев;
- способны приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем;

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из:

- ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

- ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации объектов основных средств производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации.

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» ежегодно пересматриваются сроки полезного использования по основным средствам.

По состоянию на 31.12.2025г. остаточная стоимость основных средств равна 370 тыс. руб.

Пояснения к бухгалтерскому балансу п. 2 Основные средства

5.2 Арендованные основные средства

5.2.1 Помещения

Общество арендует офисные помещения и склады, которые частично передает в субаренду своим дочерним компаниям– аренда признается финансовой, данные объекты учитываются на балансе.

Общество признает предмет аренды на дату его получения в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Стоимость права пользования погашается посредством начисления амортизации. Право пользования активом признается равной величине первоначальной оценки обязательства по фактической стоимости, определяемой в соответствии с п. 13 ФСБУ 25/2018. Фактическая стоимость прав аренды определяется как приведенная стоимость будущих арендных платежей путем дисконтирования их номинальных величин.

Дисконтирование производится с применением ставки, по которой Общество (арендатор) привлекает или мог бы привлечь заемные средства.

За 2025г. начислено процентного расхода по финансовой аренде в размере 336 тыс. рублей.

6. Финансовые вложения

Учетной политикой Общества предусмотрен процесс капитализации затрат «Выполнение научно- исследовательских, опытно- конструкторских и технологических работ» по Проекту. Капитализированные затраты подлежат включению в первоначальную стоимость финансовых вложений в момент создания дочерней компании (государственной регистрации доли). Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, при наличии признаков устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений.

Для создания резерва Общество определяет расчетную стоимость своей доли в чистых активах дочерней компании. В случае если расчетная стоимость доли Общества окажется выше первоначальной стоимости финансового вложения, Общество не формирует резерв под обесценение финансовых вложений.

В случае если расчетная стоимость доли Общества окажется ниже первоначальной стоимости финансового вложения, Общество формирует резерв под обесценение финансовых вложений в размере суммы превышения первоначальной стоимости финансового вложения над действительной стоимостью доли Общества.

Если в результате проведения проверки выявляется повышение расчетной стоимости финансового вложения, то сумма ранее созданного резерва под обесценение финансового вложения корректируется в сторону его уменьшения и увеличения финансового результата.

В 2025 году Общество прекратило участие в связи с ликвидацией:
- ООО «НДК».

Резерв под обесценение создан в отношении следующих финансовых вложений, тыс. руб.:

№ п/п	Вид финансового вложения	Резерв под обесценение финансовых вложений на 31.12.2023	Резерв под обесценение финансовых вложений на 31.12.2024	Резерв под обесценение финансовых вложений на 31.12.2025
1	Финансовые вложения в дочерние компании	36 752	43 291	77 449
2	Финансовые вложения в зависимые общества	22 144	19 129	39 639
	Итого:	58 896	62 420	117 088

Сумма финансовых вложений в качестве вкладов в другие компании, показана по строке 11701 за минусом резерва на обесценение финансовых вложений.

Итого, финансовые вложения на конец 2025 года за минусом резерва на обесценение финансовых вложений составили 19 104 тыс. руб.

Пояснения к бухгалтерскому балансу п. 3 Финансовые вложения
В балансе отражается по строке 1170

7. Запасы

7.1 Материалы и товары

К МПЗ относятся активы, удовлетворяющие требованию ФСБУ 5/2019. Также к МПЗ относятся активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но стоимостью не более 40 000 рублей (п.5 ПБУ 6/01 "Учет основных средств", утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001г. № 26н).
ФСБУ 5/2019 применяется ко всем видам запасов, независимо от направления их использования. Материалы, поступавшие в течение года, списывались по мере использования.

В соответствии с ФСБУ 5/2019 запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из величин:
а) фактическая себестоимость запасов;
б) чистая стоимость продажи запасов.

Для расчета чистой стоимости продажи запасов отличных от готовой продукции, товаров Общество применяет цену, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на дату составления бухгалтерской отчетности.

Пояснения к бухгалтерскому балансу п. 4 Запасы

7.2 Незавершенное производство

- в составе затрат на незавершенное производство отражены затраты на разработку Проектов после создания дочерних компаний:

Тыс. руб.

№ п.п.	Наименование проекта	31.12.2023г.	31.12.2024 г.	31.12.2025г.
1	Создание производства с дизайн-центром по разработке и выпуску базовых конструкций электронных интегральных устройств, выполняемых на основе конструкции LTCC (Low Temperataure Cofried Ceramics)	3 051	3 051	3 051
2	Научно-исследовательская работа по теме: "Разработка облучения полимерных пленок для производства трековых мембран с несколькими массивами пор, обеспечивающими повышенную производительность и ресурс работы"	810	810	810

3	Разработка и производство оксидных керамических мишеней	165	165	165
	Итого:	4 026	4 026	4 026

Создан резерв на обесценение незавершенного производства в размере 100%.

Пояснения к бухгалтерскому балансу п. 4 Запасы

В балансе отражается по строке 1210

8. Дебиторская задолженность

В балансе отражается по строке 1230, в том числе:

8.1. Инвестиции в аренду

Общество передает в аренду в дочерние и проектные компании производственное оборудование. Срок аренды близок или равен сроку полезного использования оборудования, на дату заключения договоров аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей сопоставима со справедливой стоимостью предметов аренды.

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой в соответствии с ФСБУ 25/2018 «бухгалтерский учет аренды».

Инвестиции в аренду признаются в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. Далее чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму подлежащих получению арендных платежей.

Чистая стоимость инвестиции в аренду определяется путем дисконтирования ее валовой стоимости по процентной ставке, при использовании которой приведенная валовая стоимость инвестиции в аренду на дату предоставления предмета аренды равна сумме справедливой стоимости предмета аренды и понесенных арендодателем затрат в связи с договором аренды.

Валовая стоимость инвестиции в аренду определяется как сумма номинальных величин причитающихся арендодателю будущих арендных платежей по договору аренды и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды.

Средняя процентная ставка, рассчитанная таким образом составляет 0,15% в год.

В составе доходов ежемесячно показываются проценты, начисляемые по инвестиции в аренду (п. 37 ФСБУ 25/2018). Процентный доход рассчитывается путем умножения чистой стоимости инвестиции в аренду на начало периода, за который определяется доход, на процентную ставку за такой период.

Размер процентного дохода по финансовой аренде за 2025г.отражен в разделе «Доходы по обычным видам деятельности» и составил 21 тыс. руб.

Негарантированная ликвидационная стоимость предметов аренды оценивается как несущественная в связи с тем, что не предполагается какое-либо использование предметов аренды за исключением их использования в рамках договоров аренды.

Долгосрочная задолженность отражена по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», краткосрочная задолженность - по строке 1230 в составе «Дебиторская задолженность»

Оборудование, по которому отсутствуют управленческие решения по дальнейшему использованию (инвестиция в аренду, долгосрочные активы к продаже и прочее) отражены по строке 1190 «Прочее оборудование».

Создан резерв под обесценение прочего оборудования в размере 2 135 тыс. рублей:

№п/п	Наименование запасов	Формирование резерва		
		Расчетная сумма резерва за текущий отчетный период,тыс. руб. 2023	Расчетная сумма резерва за текущий отчетный период, тыс. руб. 2024	Расчетная сумма резерва за текущий отчетный период, тыс. руб. 2025
1	Прочее оборудование	1 483	2 135	2 135
	ИТОГО	1 483	2 135	2 135

Наличие и движение инвестиций в аренду представлено в Пояснения к бухгалтерскому балансу п. 5.3

8.2 Дебиторская задолженность прочая

Показатель	На 31.12.2023 (тыс. руб.)	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	На 31.12.2025 (тыс. руб.)
Прочая Дебиторская задолженность на начало	67 124	56 599	55 751
В т.ч. дебиторская задолженность (связанные стороны)	86 362	99 883	94 918
Резерв по сомнительным долгам (связанные стороны)	29 763	44 161	39 191
Итого прочая дебиторская задолженность на конец года с учетом резерва (стр. 1230 баланса)	56 599	55 751	55 727

В составе показателя «Расчеты с Покупателями и заказчиками» отражена текущая задолженность по договорам об оказании услуг, в т.ч. аренде, в составе показателя «Расчеты с разными Дебиторами и кредиторами» задолженность по уплате процентов по выданным займам и прочим расчетам.
Пояснения к бухгалтерскому балансу п. 5.1-5.2 Дебиторская задолженность

9. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

9.1. Краткосрочные займы

Сумма краткосрочных займов, переведенных из долгосрочных, выданных дочерним обществам (тыс. рублей) составила 123 487 тыс. рублей на конец 2025года. Сроки погашения указанных займов - декабрь 2024 года. Таким образом, суммы займов, выданных по состоянию на 31.12.2025г. и на дату подписания отчетности являются просроченными, но не истребованы. Условием продления договоров займа выданных является продление сроков погашения займов полученных (см. п.12 Долгосрочные займы), либо их конвертация в капитал Общества.

По займам созданы резервы в полном объеме по всем компаниям, кроме проектов, по которым прогнозируется выручка и планируется возврат инвестиций в ближайший годы (ООО «Смартэлектрогласс».

9.2. Депозиты

В соответствии с учетной политикой Общества, денежными эквивалентами признаются:

- вклады и депозиты до востребования или погашения по предъявлению, или с возможностью досрочного погашения без потерь.
- депозитные вклады по договорам, заключенным на срок до 90 дней;
- высоколиквидные векселя, которыми будет произведен расчет, либо они будут погашены в течение 90 дней

Депозиты, размещенные в ПАО Сбербанк в сумме 41 500 тыс. руб., по ставке 15% до 26.01.2026г. относятся к финансовым вложениям, т.к. являются депозитными вкладами по договорам, без возможности досрочного погашения без потерь.

Итого, финансовые вложения на конец 2025 года за минусом резерва на обесценение финансовых вложений составили 87 355 тыс. руб.

В балансе отражается по строке 1240
Пояснения к бухгалтерскому балансу п. 3 Финансовые вложения
Краткосрочные финансовые вложения в части депозитов отражены в таблице без оборотов текущего периода.

10. Денежные средства и денежные эквиваленты

На конец года сальдо денежных средств на расчетном счете составило 6 346 тыс. руб. Операции в валюте, а также с наличными денежными средствами в течение 2025 года не производились.

Денежные эквиваленты отсутствуют (см. пункт 9.2).
См. также Отчет о движении денежных средств.

Денежные потоки со связанными сторонами:

Наименование показателя	Код строки отчета о движении денежных средств	За январь- Декабрь 2024г., тыс. руб.	За январь- Декабрь 2025г., тыс. руб.
Поступления от текущих операций			
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	519	3 069
Поступления от арендных платежей	4112	1 035	266
Поступление процентов, полученных по договорам займа	4116	0	981
Платежи по текущим операциям			
Уплата процентов по долговым обязательствам	4123	18 012	8 963
Платежи по инвестиционным операциям			
Оплата долей в уставном и добавочном капиталах	4222	280	1 500
Выдача заемных средств	4226	34 973	27 550
Платежи по финансовым операциям			
Денежные вклады собственников	4313	2	0

В балансе отражается по строке 1250

11. Капитал и резервы

Уставной капитал составляет 14 935 тыс рублей, доля участника Фонд инфраструктурных и образовательных программ – 93,3043% (13 935 тыс рублей), доля участника Акционерное общество «Фирма «Айти». Информационные технологии»– 6,6957% (1 000 000 рублей).

АО «Айти» на дату формирования отчетности находится в стадии банкротства и в отношении него открыто конкурсное производство.

Добавочный капитал сформирован:

№ п/п	Участник общества	Сумма, тыс руб. (по данным учета)	Документ-основание формирования добавочного капитала (перечень при наличии изменений)
1	**Бывший участник Общества**, Объединенный институт ядерных исследований (ОИЯИ), ОГРН 103500220022	31 095	Протокол № 1 учредительного собрания ЗАО «МИНЦ» от 13.10.2010г. Протокол ГОСА № 27 от 15.05.2017г.
2	**Бывший участник Общества**, Акционерное общество «К-технологии», ОГРН 1117746115233 (ранее АО «РТИ» , ОАО «Концерн «Радиотехнические и Информационные Системы», ОГРН 1027739299060),	15 750	Протокол № 1 учредительного собрания ЗАО «МИНЦ» от 13.10.2010г.
3	АО «Фирма «АйТи». Информационные технологии», ОГРН 1027700222747	9 000	Протокол № 1 учредительного собрания ЗАО «МИНЦ» от 13.10.2010г. Протокол ВОСА ЗАО «МИНЦ» № 4 от 16.12.2011г. Протокол ВОСА ЗАО «МИНЦ» № 13 от 30.10.2013г.
4	Фонд инфраструктурных и образовательных программ (ФИОП), ОГРН 1107799030118	78 570	Протокол № 1 учредительного собрания ЗАО «МИНЦ» от 13.10.2010г. Протокол ВОСА ЗАО «МИНЦ» № 4 от 16.12.2011г. Протокол ВОСА ЗАО «МИНЦ» № 13 от 30.10.2013г.
	ИТОГО:	134 415	X

Резервный капитал сформирован:

№ п/п	Участник общества	Сумма, руб. (по данным учета)	Документ-основание формирования добавочного капитала (перечень при наличии изменений)
	ООО «МИНЦ»	2 240, 25	Протокол ГОСА № 17 от 30.06.2014г.
	ИТОГО:	2 240, 25	X

По результатам деятельности за 2025 год Обществом была получен убыток в размере (87 421) тыс. руб. Решения об изменении капитала Общества участники Общества не принимали. Чистые активы общества на протяжении 4 лет составляют отрицательную величину. Решения о

погашении убытков прошлых лет и изменении размера уставного капитала участники Общества не принимали.

12. Долгосрочные займы

Для проведения технико-внедренческой деятельности на базе дочерних компаний используется оборудование Общества, которое приобреталось за счёт целевых заемных средств от Фонда Инфраструктурных и Образовательных Программ (далее -ФИОП) (государственный институт развития, мажоритарный участник) и передавалось дочерним компаниям.

В 2012 году заключены долгосрочные договоры займа, сроки погашения по Договорам займа с ФИОП закончились в декабре 2024 года. 16.12.2025г. были заключены Дополнительные соглашения по продлению срока займов до 30.06.2026г., поэтому задолженность по займам в размере 720 000 тыс. руб. остается краткосрочной и отражена в разделе V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса по строке 1510 «Заемные средства».

Проценты в размере 2,5% годовых, начисленные за 2025г.. за пользование заемными средствами, согласно договорам, в сумме 13 562 тыс. руб. отражены в разделе V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса по строке 1510 «Заемные средства».

Оборудование, приобретенное за счет заемных средств, первоначальной стоимостью 109 774 тыс. руб. находится в залоге у ФИОП.

Операции по получению, возврату заемных средств, начислению процентов по ним, а также передача оборудования в залог, являются операциями со связанными сторонами.

Пояснения к бухгалтерскому балансу п.6 Обязательства

13. Краткосрочные обязательства

13.1 Заемные средства

В составе бухгалтерской отчетности проценты по полученным кредитам и займам (связанные стороны), подлежащие погашению/уплате в течение 12 месяцев после отчетной даты, учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам, в связи с этим общая сумма задолженности по полученным займам переведена из долгосрочных обязательств в краткосрочные, а также здесь отражены проценты, начисленные по займам в сумме 13 562 тыс. руб. в составе заемных средств краткосрочных обязательств.

Операции по получению, возврату заемных средств, начислению процентов по ним, являются операциями со связанными сторонами.

Отражено по стр. баланса 1510

13.2 Кредиторская задолженность

Вся имеющаяся задолженность является краткосрочной, просроченной задолженности нет.

Пояснения к бухгалтерскому балансу п.6.1,6.2 Обязательства

В балансе отражается по строке 1520

13.3 Обязательства по аренде

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину начисленных арендных платежей.

В составе обязательств по аренде учтены обязательства по договорам аренды помещений.

Переменные арендные платежи не предусмотрены договором аренды. Затрат, связанных с произведенными улучшениями предметов аренды нет. Ограничений использования предметов аренды нет.

Обязательство по аренде отражается в краткосрочной задолженности, по строке 1520 «Обязательство по аренде».

Наличие и движение обязательств по аренде представлено в Пояснениях п. 6.3.

13.4 Оценочные обязательства

Резерв на оплату отпусков сотрудников рассчитывается как произведение количества не использованных сотрудниками Общества дней отпусков на конец года (квартала) (по данным кадрового учета) на среднедневной заработок сотрудников за последние двенадцать месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование. Расчет резервов предстоящих отпусков производится по каждому сотруднику Общества.

Наличие и движение обязательств по аренде представлено в Пояснениях п. 6.4.

14. Пояснения к отчету о финансовых результатах

14.1 Выручка от реализации

тыс. руб.

показатель	2024 год	2025 год
Услуги Единоличного исполнительного органа (связанные стороны)	321	248
Бухгалтерское сопровождение ПК (связанные стороны)	17	4
Сдача в субаренду помещения (связанные стороны)	1 076	164
Юридическое сопровождение ПК (связанные стороны)	12	2
Проценты по финансовой аренде	63	21
Итого**:**	**1 489**	**440**

В выручку включены проценты по финансовой аренде за предоставление оборудования в аренду, так как эти услуги относятся к основной деятельности Общества.

14.2 Себестоимость продаж

тыс. руб.

показатель	2024 г	2025 г
Бухгалтерское сопровождение ПК	246	38
Услуги Единоличного исполнительного органа	300	1 134
Сдача в субаренду помещения	180	171
Юридическое сопровождение ПК (связанные стороны)	183	
Итого**:**	**910**	**1 343**

14.3 Управленческие расходы

тыс. руб.

показатель	2024 г	2025 г
Заработная плата	10 471	12 412
Страховые взносы	1 769	2 207
Канцелярские товары, расходные материалы, орг. техника	21	-
Аренда помещений	368	46
Услуги сторонних организаций	3 244	3 294
Амортизация	2 416	2 570

Командировочные расходы	94	102
Услуги связи	21	26
Прочие расходы	12	-
Итого **:**	**18 416**	**20 657**

14.4 Проценты к получению

тыс. руб.

показатель	2024г	**2025г**
Проценты к получению от размещения депозитов	16 272	8 670
Проценты к получению от выданных займов (связанные стороны)	6 252	3 137
Итого:	22 524	**11 807**

Общество в 2025 год размещало свободные денежные средства на депозитных счетах, размер процентной ставки менялся в течение года от 12,15% до 18,7%.
Также Общество начисляет проценты за пользование займами, выданными дочерним и прочим организациям.

14.5 Проценты к уплате

тыс. руб.

показатель	**2024 г**	**2025 г**
Проценты к уплате по полученным займам (связанные стороны)	18 077	18 105

Обществу предоставлены займы от ФИОП под 2,5%, оплата производится ежеквартально.

14.6 Прочие доходы

показатель	**2024 г**	**2025 г**
Прочие внереализационные доходы	32	32
Восстановление резерва под обесценения финансовых вложений	1 936	5 995
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	-	**2 550**
Реализация прочего имущества	-	**8**
Итого:	1 968	**8 553**

14.7 Прочие расходы

тыс. руб.

показатель	**2024 г**	**2025 г**
Резерв по сомнительным долгам	23 646	6 063
Резерв под обесценение финансовых вложений	69 713	86 485
Обслуживание ценных бумаг	153	29
Оплата услуг кредитных организаций	360	347
Резерв по обесценение МПЗ (незавершенного производства)	653	-
Прочие внереализационные расходы	3 778	1 397
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	-	2 916
Итого:	**98 303**	**97 237**

Суммы по восстановлению и созданию резерва отпусков в отчете о финансовых результатах показаны свернуто, суммы по восстановлению и созданию резерва под обесценение финансовых вложений в отчете о финансовых результатах показаны развернуто, так как создание и восстановление производилось в отношении различных объектов финансовых вложений.

15. Расчеты по налогу на прибыль организаций

15.1. Отложенные налоговые активы и обязательства

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. В соответствии с п.19 ПБУ 18/02 в бухгалтерском балансе отражены отложенные налоговые активы:

Наименование отложенного налогового актива	На 31.12.2023г., тыс. руб.	На 31.12.2024г., тыс. руб.	На 31.12.2025г., тыс. руб.
Доходные вложения в материальные ценности	5 714	5 715	4 405
Незавершенное производство	536	669	669
Оценочные обязательства и резервы		13 350	9 798
Расходы будущих периодов	11 903	14 934	14 877
Дебиторская задолженность	5 953	-	-
Финансовые вложения	10 069	28 775	41 721
Налоговые убытки прошлых лет	39 647	54 631	72 254
Арендные обязательства	412	74	89
Нематериальные активы	7	7	6
Внеоборотные активы	1 002	578	578
Итого:	**75 242**	**118 733**	**144 397**

Отложенные налоговые обязательства Общества имеют следующую структуру:

Наименование отложенного налогового обязательства	На 31.12.2023г., тыс. руб.	На 31.12.2024г., тыс. руб.	На 31.12.2025г., тыс. руб.
Внеоборотные активы	539	-	-
Незавершенное производство	270	-	-
Прочее оборудование	5 811	7 858	7 858
Основные средства	417	72	73
Инвестиция в аренду	5 673	5 424	1 967
Проценты по обязательствам	18	1	1
Итого:	**12 459**	**13 356**	**9 898**

15.2. Отложенный налог на прибыль и результаты от прочих операций

Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц, в отчете о финансовых результатах отражен свернуто по строке 2412 отчета финансовых результатах.

Законом № 176-ФЗ внесены изменения в статью 284 НК РФ, согласно которым налоговая ставка по налогу на прибыль устанавливается в размере 25% и применяется с 1 января 2025 года (подп. (а) п. 50 ст. 2, п. 2 ст. 8 Закона № 176-ФЗ).

В соответствии с положениями нормативных актов в отчете о финансовых результатах расход (доход) по налогу на прибыль с подразделением на отложенный налог на прибыль и текущий налог на прибыль отражается в качестве статьи, уменьшающей прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчетный период (п. 24 ПБУ 18/02,).

Между тем в действующих нормативных актах по бухгалтерскому учету не урегулирован вопрос отражения в отчете о финансовых результатах корректировки отложенного налога при изменении ставки налога на прибыль, что приводит к неоднозначности отражения информации в отчетной форме.

В бухгалтерской отчетности Общество отразило:

Тыс. руб.

Наименование показателя	код строки	2024г.	2025г.
Налог на прибыль в организации, в том числе:			

Отложенный налог на прибыль (ставка 20% или 25%)	2412	34 076	29 121
Результат от прочих операций, не включаемый в чистый прибыль (убыток) периода (ставка 5%)	2520	8 519	

16. Информация о связанных сторонах и сделках с ними

Связные стороны Общества:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связной стороной	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1.	Журавлев Александр Андреевич	г. Москва, г.Троицк	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества.	15.03.2024	--
2.	Фонд инфраструктурных и образовательных программ	117036, г. Москва, проспект 60-летия Октября, д. 10 А	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале Общества.	24.12.2012	93,3043
3.	Акционерное общество «Фирма «АйТи». Информационные технологии»	117342, РОССИЯ, Г. МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ КОНЬКОВО, ВВЕДЕНСКОГО УЛ., Д. 1А, ЭТАЖ 4 СЕКЦИЯ 1, КОМ. 421	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. Причина, в силу которой данное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество: Лицо входит в группу лиц хозяйственного общества, входящего в группу лиц Общества.	28.10.2010	6,6957

Общество является связной стороной, юридического лица, в котором Общество имеет прямое участие, посредством владения доли в уставном капитале следующих организаций:

№	Наименование и организационно-правовая форма	Юридический адрес	ИНН	Основные виды деятельности	Количество акций (долей)
1.	Общество с ограниченной ответственностью "Агрозим" (ООО "Агрозим"), находится в стадии ликвидации на отчетную дату	141980, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 11, стр. 29, пом. 16, комн.1	5010055745	Научные исследования и разработки в области нанотехнологий	100%
2.	Общество с ограниченной ответственностью "Азалеро" (ООО "Азалеро")	141980, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 11, стр. 29, пом. 16, комн.2	7736287080	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%
3.	Общество с ограниченной ответственностью "Анкрим" (ООО "Анкрим ")	141980, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 11, стр. 29, пом. 24, комн.2	7802286452	Производство парфюмерных и косметических средств	100%
4.	Общество с ограниченной ответственностью "А-Трек" (ООО "А-Трек")	141980, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 11, стр. 29, пом. 19	5010044020	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%
5.	Общество с ограниченной ответственностью "Биоконсерванты" (ООО "Биоконсерванты") находится в стадии ликвидации на отчетную дату	141983, Московская обл., г. Дубна, ул. Программистов, д. 4, стр. 4, пом. 319/3	5010055520	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%
6.	Общество с ограниченной ответственностью "Бьюти Лабс" (ООО " Бьюти Лабс ")	127015, г.Москва. ул.Вятская, д.47, стр.16, помещ.18	7714324973	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	60%

7.	Общество с ограниченной ответственностью "ВиАл" (ООО "ВиАл ")	249030, Калужская область, город Обнинск, Маркса проспект, дом 70, помещение 184	4025448578	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	49%
8.	Общество с ограниченной ответственностью "ГАРС" (ООО "ГАРС")	141980, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 11, стр. 29, пом.2, комн.4	5010043884	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%
9.	Общество с ограниченной ответственностью "Дентоспек" (ООО "Дентоспек")	108841, г. Москва, г. Троицк, ул. Промышленная, д. 2Б, стр. 1, пом. 47, уч. II	7728325173	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	95%
10.	Общество с ограниченной ответственностью "Диамант Голд" (ООО "Диамант Голд")	141980, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 11, стр. 29, пом.2, комн.2	7714335580	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%
11.	Общество с ограниченной ответственностью "Защитные покрытия" (ООО "Защитные покрытия")	141983, Московская обл., г. Дубна, ул. Программистов, д. 4, стр. 4, пом. 319/13	5010046490	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%
12.	Общество с ограниченной ответственностью "ЗИМЭКО" (ООО "ЗИМЭКО")	141983, Московская обл., г. Дубна, ул. Программистов, д. 4, стр. 4, пом. 319/4	5010055417	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%
13.	Общество с ограниченной ответственностью "Инновационные технологии чистоты" (ООО " Инновационные технологии чистоты ")	141980, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 11, стр. 29, пом.24, комн.5	5010055784	Научные исследования и разработки в области нанотехнологий	100%

14.	Общество с ограниченной ответственностью "Инновационные полимерные адгезивы" (ООО "Инполиа")	141980, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 11, стр. 29, пом.24, комн.3	1655237468	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	28.6 %
15.	Общество с ограниченной ответственностью "Институт тестирования космецевтических средств" (ООО "ИТЕКО")	141980, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 11, стр. 29, помещ. 19, ком. 1.	7724396374	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%
16.	Общество с ограниченной ответственностью "Квазикристаллы" (ООО "Квазикристаллы")	141980, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 11, стр. 29, помещ. 24, ком. 6.	5010046483	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	75%
17.	Общество с ограниченной ответственностью "Комберри" (ООО "Комберри ")	432072, Ульяновская область, город Ульяновск, Инженерный 44-Й проезд, дом 9, офис 27	7325123946	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	16.41%
18.	Общество с ограниченной ответственностью "Компаунд-КК" (ООО "Компаунд-КК") находится в стадии ликвидации на отчетную дату	141983, Московская обл., г. Дубна, ул. Программистов, д. 4, стр. 4, пом. 319/8	5010055760	Научные исследования и разработки в области нанотехнологий	100%
19.	Общество с ограниченной ответственностью "Криоспорт" (ООО "Криоспорт")	141980, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 11, стр. 29, помещ. 2, ком. 1.	7736270432	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%
20.	Общество с ограниченной ответственностью "Лавина" (ООО "Лавина")	141980, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 11, стр. 29, помещ. 18, ком. 2	5010043877	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%

21.	Общество с ограниченной ответственностью "ЛайвНет" (ООО "ЛТ")	141982, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 11, стр. 29, пом. 18	5010047448	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%
22.	Общество с ограниченной ответственностью "Леран" (ООО "Леран")	142432, Московская обл., г.Черноголовка, пр-т. Академика Семенова, зд м-зон пр., пом.25	5031116029	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	40%
23.	Общество с ограниченной ответственностью "Макспауэр" (ООО "Макспауэр")	141980, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 11, стр. 29, пом. 18, комн.1	7714365419	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%
24.	Общество с ограниченной ответственностью "Мальдейс" (ООО "Мальдейс")	141983, Масковская обл., г.Дубна, ул.Программистов, д.4, стр.4, помещ. 319/16	7724396462	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%
25.	Общество с ограниченной ответственностью "МИКОМ" (ООО "МИКОМ")	141982, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 19, пом. 13	5010051469	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%
26.	Общество с ограниченной ответственностью "НД-Композит" (ООО "НДК"), ликвидировано, см. п.6	141980, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д.11, стр.29, помещ.24, комн.4	5010055400	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%
27.	Общество с ограниченной ответственностью "Научно-производственное объединение "Кристалл" (ООО "НПО "Кристалл")	141980, Московская обл., г.Дубна, ул. Университетская, д.11, стр.29, помещ.16, ком.3	7714942786	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%

28.	Общество с ограниченной ответственностью "Окситерм" (ООО "Окситерм ") находится в стадии ликвидации на отчетную дату	141983, Московская область, город Дубна, улица Программистов, дом 4, стр. 4, помещение 319/1	5010055583	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%
29.	Общество с ограниченной ответственностью "Оксифилм" (ООО "Оксифилм ")	141980, Московская обл., г.Дубна, ул. Университетская, д.11, стр.29, помещ.24, ком.7	7728326811	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	49%
30.	Общество с ограниченной ответственностью "ПЕПТИДПРОДАКШН" (ООО "ПЕПТИДПРОДАКШН") находится в стадии ликвидации на отчетную дату	141983, Московская обл., г. Дубна, ул. Программистов, д. 4, стр. 4, пом. 319/9	5010055791	Научные исследования и разработки в области нанотехнологий	100%
31.	Общество с ограниченной ответственностью "Переключаемые адгезивы" (ООО "Переключаемые адгезивы") находится в стадии ликвидации на отчетную дату	141980, Московская обл., г.Дубна, ул. Университетская, д.11, стр.29, помещ.2, ком.3	5010047416	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%
32.	Общество с ограниченной ответственностью "СбытНаноСервис" (ООО "СбытНаноСервис")	141986, Московская область, г.Дубна, ул. Дачная, д.2Б, пом. 5	7730190501	Торговля оптовая химическими продуктами	100%
33.	Общество с ограниченной ответственностью "СмартЭлектроГласс" (ООО "СмартЭлектроГласс")	141983, Московская обл., г. Дубна, ул. Программистов, д. 4, стр. 4, пом. 319/1	5010045095	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	90%

34.	Общество с ограниченной ответственностью "СмартЭлектроГласс ТМ" (ООО "СмартЭлектроГласс ТМ")	141983, Московская обл., г. Дубна, ул. Программистов, д. 4, стр. 4, пом. 319/2	5010051451	Торговля оптовая изделиями из керамики и стекла	100%
35.	Общество с ограниченной ответственностью "Супергидрофобные покрытия" (ООО "Супергидрофобные покрытия ")	141982, Московская область, город Дубна, улица Университетская, дом 7, корпус 2	5010049808	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	12.5 %
36.	Общество с ограниченной ответственностью "Таргет-Инжиниринг" (ООО "Таргет-Инжиниринг ")	142432, Московская область, город Черноголовка, Академика Семенова проспект, дом 1	5031123636	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	20%
37.	Общество с ограниченной ответственностью "Таргет Лабс" (ООО "Таргет Лабс")	141982, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 11, стр. 29, пом. 19	5010045803	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	73%
38.	Общество с ограниченной ответственностью "ТЕН+1" (ООО "ТЕН+1")	108841, Москва, город Троицк, улица Промышленная, дом 2Б, стр. 1, этаж 2, пом 48, уч. IV	5010049886	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	50%
39.	Общество с ограниченной ответственностью "Технологии Агрозащиты" (ООО "Технологии Агрозащиты") находится в стадии ликвидации на отчетную дату	141983, Московская обл., г. Дубна, ул. Программистов, д. 4, стр. 4, пом. 319/11	5010055752	Научные исследования и разработки в области нанотехнологий	100%
40.	Общество с ограниченной ответственностью " ТЕХХИМ-ПРОМ" (ООО "ТЕХХИМ-ПРОМ ")	141980, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 11, стр. 29, пом. 24, комн.1	7604057563	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%

41.	Общество с ограниченной ответственностью "Фанион" (ООО "Фанион")	141983, Московская обл., г. Дубна, ул. Программистов, д. 4, стр. 4, пом. 319/10	5010055777	Научные исследования и разработки в области нанотехнологий	100%
42.	Общество с ограниченной ответственностью "Умные адгезивы" (ООО "Умные адгезивы")	141980, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 11, стр. 29, пом. 24, комн.8	5010046476	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	50%
43.	Общество с ограниченной ответственностью "Химпродакшн" (ООО "Химпродакшн")	141983, Московская обл., г. Дубна, ул. Орджоникидзе, д. 13А	5010055424	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%
44.	Общество с ограниченной ответственностью "ХэндиПауэр" (ООО "ХэндиПауэр")	141980, Московская обл., г. Дубна, ул. Университетская, д. 11, стр. 29, пом. 24, комн 3	7713748218	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	45.33 %
45.	Общество с ограниченной ответственностью "ЭлионТех" (ООО "ЭлионТех")	141983, Московская обл., г. Дубна, ул. Программистов, д. 4, стр. 4, пом. 319/20	7714368770	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	100%

В отношении финансовых вложений в уставные капиталы и прочих задолженностей компаний, находящихся в стадии ликвидации Обществом созданы резервы по обесценение в размере 100%.

На стадии подготовки договоров проводится анализ контрагентов на предмет выявления связных сторон.

Операции со связанными сторонами Общества, произведенные в 2025 г. описаны в разделах: 6,9. Финансовые вложения, 8. Дебиторская задолженность, 12. Долгосрочные займы, 13.1 Заемные средства, 14. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

17. Сделки с заинтересованностью

В 2025 году были проведены следующие сделки, применимые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» к сделкам, в совершении которых имелась заинтересованность:

- сделка, в совершении которой имеется заинтересованность единоличного исполнительного органа Общества – Договор денежного займа №8/25-З от 17 февраля 2025 года, заключённый между ООО «МИНЦ» и ООО «СмартЭлектроГласс» - одобрена общим собранием участников ООО «МИНЦ» 24.02.2025г. протокол №3;

- сделка, в совершении которой имеется заинтересованность единоличного исполнительного органа Общества – Договор денежного займа №18/25-З от 29 апреля 2025 года, заключённый между ООО «МИНЦ» и ООО «СмартЭлектроГласс ТМ» - одобрена общим собранием участников ООО «МИНЦ» 30.04.2025г. протокол №7.

- сделка, в совершении которой имеется заинтересованность единоличного исполнительного органа Общества – Договор денежного займа №17/25-З от 15 мая 2025 года, заключённый между ООО «МИНЦ» и ООО «СмартЭлектроГласс» - одобрена общим собранием участников ООО «МИНЦ» 30.04.2025г. протокол №7.

- сделка, в совершении которой имеется заинтересованность единоличного исполнительного органа Общества — внесение денежного вклада в имущество ООО «СмартЭлектроГласс ТМ» - одобрена общим собранием участников ООО «МИНЦ» 20.10.2025г. протокол №15.

18. Сведения о бенефициарных владельцах

Согласно части 13 статьи 3 Федерального закона от 07.08.2001 г. №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», бенефициарным владельцем является физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия юридического лица.

В связи с тем, что участники ООО «МИНЦ» либо являются миноритарными участниками, размер долей которых не позволяет каждому отдельному участнику контролировать или оказывать существенное влияние на деятельность ООО «МИНЦ», либо обладают особым статусом: Фонд инфраструктурных и образовательных программ (далее – ФИОП) - некоммерческая организация, созданная на основании Федерального закона «О реорганизации Российской корпорации нанотехнологий» от 27.07.2010 №211-ФЗ. ФИОП не имеет акционеров, участников физических лиц и физических лиц, которые бы имели права на принадлежащее им имущество. Генеральный директор ФИОП не владеет имуществом, которое принадлежало бы данной организации. Таким образом, физическое лицо (лица), которое, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Общества отсутствуют.

К лицам, имеющим существенное влияние на деятельность Общества в силу должностных обязанностей, относятся физические лица, являющиеся уполномоченными представителями (доверенными лицами) участников Общества и принимающие решения от имени участников Общества.

19. Непрерывность деятельности.

Общество не имеет утвержденных планов прекращения деятельности, и располагает достаточными ресурсами для ведения хозяйственно-финансовой деятельности в ближайшей перспективе. При этом, чистые активы Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, составляют отрицательную величину (см. также п 15. Капитал и резервы) что может вызвать значительные сомнения в способности Обществом продолжать непрерывно свою деятельность.

Для увеличения суммы чистых активов Общество планирует в 2026 году продолжить трансформацию портфеля инвестиций Общества, одобрить привлечение дополнительного финансирования, или произвести конвертацию имеющейся задолженности.

20. Выявление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В случае, выявления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности их исправление производится в соответствии с ПБУ 22/2010, утвержденного приказом Минфина РФ от 28.06.2010 №63н.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

21. Участие в судебных процессах

№ п/п/	Номер дела, Судебный орган	Истец	Ответчик	Суть требований	Стадия процесса
1	02-2811/2025 Люблинский районный суд	ООО «МИНЦ»	Крикотин В.В. Попов М.А	О взыскании в порядке регресса в размере 45 227 217,49 рублей с каждого.	Исковые требования удовлетворены в полном объеме.
				Апелляционная жалоба Крикотина В.В. и Попова М.А. об отмене решения суда первой инстанции о взыскании в порядке регресса в размере 45 227 217,49 рублей с каждого	Постановление Люблянского районного суда оставлено без изменения, апелляционная без удовлетворения.
2.	№ А40-279474/24-186-783 Б Арбитражный суд города Москвы	ООО «МИНЦ»	ООО «Русские Технопарки»	О признании ООО «Русские Технопарки» несостоятельным (банкротом)	В удовлетворении заявленных требований отказано.
				Апелляционная жалоба ООО «МИНЦ» на определение Арбитражного суда города Москвы от 21.04.2025 об отказе ООО «МИНЦ» в открытии конкурсного производства в отношении ООО «Русские Технопарки» по упрощенной процедуре отсутствующего должника	Жалоба удовлетворена. Определение АС г. Москвы отменено, дело рассмотрено по существу по правилам первой инстанции. Судебное заседание по вопросу назначения временного управляющего назначено на 10.02.2026
				Кассационная жалоба ООО «Русские Технопарки» на постановление Девятого арбитражного апелляционного суда от 13.08.2025 об отмене определения Арбитражного суда города Москвы от 21.04.2025 и о признании обоснованным заявления ООО «МИНЦ»	Девятого арбитражного апелляционного суда от 13.08.2025 оставлено без изменения, кассационная жалоба ООО «Русские Технопарки» - без удовлетворения.

3	№5-565/2025 СУ №40 Дубненского судебного района Московской области	Прокуратура г.о. Дубна	ООО «МИНЦ»	Привлечение к административной ответственности по ст.19.29 КоАП РФ	Назначен штраф в размере 50 000 рублей

22. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Основной риск общества заключается в потенциальной возможности невозврата инвестиций, произведенных на ранней стадии развития проектов. Он обусловлен, во-первых, инновационной спецификой направленности проектов, которая имеет большую неопределенность относительно перспектив спроса на новую продукцию; во-вторых, спецификой сложных перспективных разработок, которые влекут технологические риски при масштабировании технологии от лабораторной к промышленной.

В связи с тем, что деятельность общества осуществляется за счет заемных средств, предоставленных Обществу Фондом инфраструктурных и образовательных программ, существует финансово-экономический риск требования досрочного возврата предоставленных средств со стороны Фонда, с риском наступления последствий, предусмотренных договором залога, обеспечивающим обязательства общества по договорам займа.

В 2025 году также наблюдается сложная геополитическая ситуация в связи с проведением Россией специальной операции в Украине, введённые санкции другими государствами также оказывают влияние на ведение бизнеса на территории РФ.

Но общество оказывает и приобретает услуги в российских рублях, валютные контракты не заключены, таким образом Общество не было подвержено влиянию валютных рисков.

23. События после отчетной даты

На дату подписания отчетности по арбитражным спорам состоялись следующие события:

1. В результате арбитражного разбирательства по делу о банкротстве ООО «Экструзионные машины» ООО «МИНЦ» в числе других лиц было признано лицом, контролирующим должника, виновном в его банкротстве и на этом основании привлечено к субсидиарной ответственности по обязательствам должника. Размер субсидиарной ответственности судом был определен в размере 139 млн.руб, а также утвержден размер стимулирующего вознаграждения арбитражному управляющему ООО «Экструзионные машины» И.В.Протасову в сумме 41,5 млн руб.

В 2023 году по решению суда с Общества были взысканы суммы в полном размере. Общество обратилось в суд о взыскании денежных средств в порядке регресса с других контролирующих лиц.

На отчетную дату в Арбитражном суде города Москвы на рассмотрении находится апелляционная жалоба по делу № А40-279474/24-186-783Б на определение Арбитражного суда города Москвы от 21.04.2025 об отказе ООО «МИНЦ» в открытии конкурсного производства в отношении ООО «Русские Технопарки» по упрощенной процедуре отсутствующего должника. Жалоба удовлетворена. Определение АС г. Москвы отменено, дело рассмотрено по существу по правилам первой инстанции. Судебное заседание по вопросу назначения временного управляющего назначено на 21.04.2026г.

02.03.2026г.

Генеральный директор ООО «МИНЦ» А. А. Журавлев

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблицы)

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	2 642	(2 249)	-	-	-	(208)	-	-	-	-	-	2 642	(2 457)
	За 2024 г.	2 642	(2 041)	-	-	-	(208)	-	-	-	-	-	2 642	(2 249)
в том числе: Исключительное право потентообладателя, секрета производства	За 2025 г.	2 642	(2 249)	-	-	-	(208)	-	-	-	-	-	2 642	(2 457)
	За 2024 г.	2 642	(2 041)	-	-	-	(208)	-	-	-	-	-	2 642	(2 249)
из них исключительные права	За 2025 г.	2 642	(2 249)	-	-	-	(208)	-	-	-	-	-	2 642	(2 457)
	За 2024 г.	2 642	(2 041)	-	-	-	(208)	-	-	-	-	-	2 642	(2 249)

1.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	642	(549)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	642	(557)
	За 2024 г.	642	(541)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	642	(549)
в том числе: Исключительное право потентообладателя, секрета производства	За 2025 г.	642	(549)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	642	(557)
	За 2024 г.	642	(541)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	642	(549)
из них исключительные права	За 2025 г.	642	(549)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	642	(557)
	За 2024 г.	642	(541)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	642	(549)

1.3. 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	185	393	601
в том числе: Исключительное право потентообладателя, секрета производства	185	393	601
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Секреты производства (ноу-хау)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

1.4. 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 стоимо
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: товарный знак DU	За 2025 г.	49	-	-	49	-
	За 2024 г.	49	-	-	49	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	7 218	(6 215)	-	(152)	151	(631)	-	-	-	-	-	7 066	(6 696)
	За 2024 г.	7 218	(5 549)	-	-	-	(666)	-	-	-	-	-	7 218	(6 215)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	7 005	(6 008)	-	-	-	(628)	-	-	-	-	-	7 005	(6 635)
	За 2024 г.	7 005	(5 355)	-	-	-	(652)	-	-	-	-	-	7 005	(6 008)
Офисное оборудование	За 2025 г.	213	(208)	-	(152)	151	(4)	-	-	-	-	-	61	(61)
	За 2024 г.	213	(193)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	213	(208)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	643	(322)	1 751	(722)	722	(1 737)	-	-	-	1 673	(1 337)
	За 2024 г.	2 366	(293)	816	(2 539)	1 543	(1 572)	-	-	-	643	(322)
в том числе: Здания	За 2025 г.	643	(322)	1 751	(722)	722	(1 737)	-	-	-	1 673	(1 337)
	За 2024 г.	2 366	(293)	816	(2 539)	1 543	(1 572)	-	-	-	643	(322)

2.3. 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	706	1 324	3 742
в том числе: Здания	220	322	2 073
Машины и оборудование (кроме офисного)	370	997	1 649
Офисное оборудование	-	5	20
Другие виды основных средств	116	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 488	-	-	(1 488)	-	-
	За 2024 г.	-	-	643	-	-	(643)	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	550	-	-	(550)	-	-
	За 2024 г.	-	-	643	-	-	(643)	-	-
Другие виды основных	За 2025 г.	-	-	939	-	-	(939)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. 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.	115 602	(62 420)	1 500	(14)	3 738	-	(39 302)	-	117 088	(97 984)
	За 2024 г.	215 831	(58 896)	720	(100 949)	4 958	-	(8 482)	-	115 602	(62 420)
в том числе: вклады в УК	За 2025 г.	115 602	(62 420)	1 500	(14)	3 738	-	(39 302)	-	117 088	(97 984)
	За 2024 г.	117 903	(58 896)	720	(3 021)	4 958	-	(8 482)	-	115 602	(62 420)
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	97 928	-	-	(97 928)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	211 901	(61 232)	69 050	(115 964)	30 964	-	(47 183)	-	164 987	(77 451)
	За 2024 г.	142 000	-	211 901	(142 000)	-	-	(61 232)	-	211 901	(61 232)
в том числе: займы	За 2025 г.	126 901	(61 232)	27 550	(30 964)	30 964	-	(47 183)	-	123 487	(77 451)
	За 2024 г.	-	-	126 901	-	-	-	(61 232)	-	126 901	(61 232)
депозиты	За 2025 г.	85 000	-	41 500	(85 000)	-	-	-	-	41 500	-
	За 2024 г.	142 000	-	85 000	(142 000)	-	-	-	-	85 000	-
Итого	За 2025 г.	327 503	(123 652)	70 550	(115 978)	34 702	-	(86 485)	-	282 075	(175 435)
	За 2024 г.	357 831	(58 896)	212 621	(242 949)	4 958	-	(69 714)	-	327 503	(123 652)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	За 2025 г.	37 606	(6 161)	13 742	(13 745)	-	-	X	37 602	(6 161)
	За 2024 г.	34 578	(5 509)	4 097	(1 070)	-	(653)	X	37 606	(6 161)
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	13	-	246	(249)	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	13	-	160	(160)	-	-	-	13	-
Прочее оборудование	За 2025 г.	33 567	(2 135)	12 153	(12 153)	-	-	-	33 567	(2 135)
	За 2024 г.	30 539	(1 483)	3 028	-	-	(653)	-	33 567	(2 135)
Незавершенное производство	За 2025 г.	4 026	(4 026)	1 343	(1 343)	-	-	-	4 026	(4 026)
	За 2024 г.	4 026	(4 026)	910	(910)	-	-	-	4 026	(4 026)

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	99 883	(44 161)	6 250	-	(25 077)	-	4970	-	94 918	(39 191)
	За 2024 г.	86 362	(29 763)	17 210	-	(10 326)	-	(11)	-	99 883	(44 161)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	668	-	449	-	(428)	-	-	-	689	-
	За 2024 г.	1 087	-	756	-	(1 175)	-	-	-	668	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	39 849	(36 378)	5 665	-	(8 397)	-	7075	-	37 430	(29 303)
	За 2024 г.	32 756	(26 763)	8 961	-	(1 868)	-	(9 615)	-	39 849	(36 378)
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	150	-	-	-	-	-	-	-	150	-
	За 2024 г.	590	-	-	-	(440)	-	-	-	150	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	54 526	(7 783)	3 221	-	(2 217)	-	(2 105)	-	55 530	(9 888)
	За 2024 г.	50 587	(3 000)	10 953	-	(7 014)	-	(4 783)	-	54 526	(7 783)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	43	-	-	-	-	-	-	-	43	-
	За 2024 г.	42	-	1	-	-	-	-	-	43	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	43	-	95	-	-	-	-	-	138	-
	За 2024 г.	104	-	-	-	(61)	-	-	-	43	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	186	-	-	-	(29)	-	-	-	157	-
	За 2024 г.	11	-	175	-	-	-	-	-	186	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	781	-	-	-	-	-	-	-	781	-
	За 2024 г.	781	-	-	-	-	-	-	-	781	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	405	-	-	-	(405)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	99 883	(44 161)	6 250	-	(25 077)	-	4970	-	94 918	(39 191)
	За 2024 г.	86 362	(29 763)	17 210	-	(10 326)	-	(11)	-	99 883	(44 161)

5.2. 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	79 280	40 090	83 081	29 682	70 298	40 534
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	402	402	427	427	513	513

Расчеты с покупателями и заказчиками	33 288	729	38 736	3 996	34 297	8 921
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	150	150	150	150	590	590
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	45 439	38 809	43 767	25 108	34 897	30 510

5.3. Наличие и движение инвестиций в аренду

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало периода (за вычетом резерва под обесценения)		Изменения за период					Остаток на конец периода (за вычетом резерва под обесценения)	
			Долгосрочная задолженность	Краткосрочная задолженность	Поступило	Начислены арендные платежи за вычетом НДС за текущий период	Отражены проценты по финансовой аренде за текущий период	Выбыло	Резерв	Долгосрочная задолженность	Краткосрочная задолженность
Инвестиции в аренду	5551	за 2025г.	8 985	3 474		(1 552)	21	(12 300)	9 238	6 336	1 531
	5571	за 2024г.	24 885	3 478		(6 729)	76	(13)	(9 238)	8 985	3 474
Незаконченные вложения по инвестициям в аренду		за 2025г.	-			-	-	-		-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-	-		-	-
Итого	5550	за 2025г.	8 985	3 474		(1 552)	21	(12 300)	9 238	6 336	1 531
	5570	за 2024г.	24 885	3 478		(6 729)	76	(13)	(9 238)	8 985	3 474

6. Обязательства

6.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	724 893	13 954	-	(4935)	-	-	733 912
	За 2024 г.	724 789	18 562	-	(18458)	-	-	724 893
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	105	323	-	(394)	-	-	34
	За 2024 г.	96	381	-	(372)	-	-	105
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3	2	-	(3)	-	-	2
	За 2024 г.	74	3	-	(74)	-	-	3
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	79	-	-	-	-	-	79
	За 2024 г.	79	-	-	-	-	-	79
Расчеты по аренде	За 2025 г.	0	56	-	0	-	-	56
	За 2024 г.	0	0	-	0	-	-	0
Краткосрочные займы	За 2025 г.	720 000	-	-	-	-	-	720 000
	За 2024 г.	720 000	-	-	-	-	-	720 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	4 525	13 562	-	(4 525)	-	-	13 562
	За 2024 г.	4 537	18 000	-	(18 012)	-	-	4 525
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	168	11	-	-	-	-	179
	За 2024 г.	3	165	-	-	-	-	168
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	13	-	-	(13)	-	-	-
	За 2024 г.	-	13	-	-	-	-	13
Итого	За 2025 г.	724 893	13 954	-	(4935)	-	-	733 912
	За 2024 г.	724 789	18 562	-	(18458)	-	-	724 893

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	70	71	70
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	70	70	70

6.3. Наличие и движение обязательств по аренде

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало		Изменения за период				Остаток на	
			ДЗ	КЗ	Обязательство по аренде в размере арендных платежей за вычетом НДС за период аренды	Проценты по финансовой аренде за период аренды	Начислены арендные платежи за вычетом НДС за текущий период	Отражены проценты по финансовой аренде за текущий период	ДЗ	КЗ
Обязательства по аренде	5551	за 2025г.		322	1 088	(104)	(1 796)	105		384
	5571	за 2024г.	-	2443	847	(31)	(2 610)	117		322
Итого	5550	за 2025г.	-	322	1 088	(104)	(1 796)	105		384
	5570	за 2024г.	-	2443	847	(31)	(2 610)	117		322

6.4. 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.	1 986	1 104	171	164	2 755
	За 2024 г.	1 032	1 394	(440)	-	1 986
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 986	1 104	171	164	2 755
	За 2024 г.	1 032	1 394	(440)	-	1 986

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	109 774	142 710	142 710
в том числе:			
ФИОП	109 774	142 710	142 710

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	249	160
Затраты на оплату труда	13 275	10 925
Отчисления на социальные нужды	2 393	1 879
Амортизация	2 570	2 416
Прочие затраты	3 512	3 946
Итого по элементам	22 000	19 326
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	22 000	19 326

Генеральный директор Журавлев А.А.