ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 год по ООО «НВП «Астрафарм»

I. Общие сведения

1. Общая информация об Организации

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Научно-внедренческое предприятие «Астрафарм»
Юридический адрес: 117246, г. Москва, Научный проезд, д. 20, стр. 3
Фактический (почтовый) адрес: 117246, г. Москва, Научный проезд, д. 20, стр. 3
Дата государственной регистрации: Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002г., выдано 31.01.2003г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1037739328989.

Уставный капитал предприятия составляет 10 (Десять) тыс. рублей. Уставной капитал принадлежит двум участникам - физическим лицам в процентном соотношении 75% и 25%, которые имеют российское гражданство. На конец отчетного периода уставный капитал сформирован в размере 100% в соответствии с учредительными документами и полностью оплачен.

2. Филиалы (структурные подразделения) Организации

Филиал и структурные подразделения в организации отсутствуют.

3. Информация об исполнительных и контрольных органах Организации

Высший исполнительный орган – Общее собрание участников.
Единоличный исполнительный орган - Заместитель директора Полозникова Полина Александровна.
Действует от имени Общества, представляет его интересы и совершает сделки, выдает доверенности на право представительства от имени Общества, издает кадровые приказы, осуществляет иные полномочия, не отнесенные в рамках действующего законодательства к компетенции Общего собрания участников.

4. Информация о численности персонала Организации

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 112 человек.
Среднегодовая численность работающих за 2024 год составила 108 человек.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

1. Основные положения учетной политики и раскрытие существенных показателей отчетности

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации от 29.07.1998г. № 34н, с учетом последних изменений и дополнений, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Общество утверждает новые формы бухгалтерской отчетности на основе форм, рекомендованных в соответствии с приказом Минфин России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Установлена компьютерная технология обработки учетной информации с использованием программы «1С: Предприятие 8.3», основанной на мемориально – ордерной системе учета.

Отчетным годом считается период с 1 января по 31 декабря 2025 года включительно.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.
Иные допущения, чем установленные п. 5 ПБУ 1/2008, при составлении бухгалтерской отчетности за 2025 год не применялись.

Обществом применяется Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденное приказом Минфина России от 19 ноября 2002г. № 114н. В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности отражается сумма налога на прибыль отчетного периода с отражением сумм, способных оказать влияние на величину налога на прибыль последующих периодов. В бухгалтерской отчетности раскрыта информация об отложенных налоговых активах, отложенных налоговых обязательствах.

Выручка от продажи товаров (продукции, работ, услуг) признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям, выполнения работ, оказания услуг. Она отражена в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость.

Общество арендует производственные помещения по договорам долгосрочной аренды без права выкупа.

В качестве материально-производственных запасов (МПЗ) принимаются активы:
- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг),
- предназначенные для перепродажи (готовая продукция, товары).

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости. Фактической стоимостью МПЗ, приобретаемых за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством).

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты на приобретение таких запасов признаются расходами периода, в котором были понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается на забалансовом счете.

Единицей учета запасов является единица товарно-материальных ценностей (далее ТМЦ).

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Чистая стоимость продажи определяется как предполагаемая цена, по которой Общество может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи.

Основные средства Общества объединены в группы однородных объектов. По всем группам основных средств амортизация начисляется линейным способом. Другие способы начисления амортизации Обществом не применяются. Применение линейного способа амортизации по группе однородных объектов ОС производится в течение всего срока полезного использования объектов, входящих в эту группу.

Нематериальные активы (НМА) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной на дату принятия его к учету. Стоимость НМА погашается путем начисления амортизации линейным способом в течение срока их полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется. Суммы амортизации, начисленные по НМА, отражаются путем накопления соответствующих сумм на отдельном балансовом счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

Затраты по полученным кредитам и займам признаются в составе текущих расходов того периода, в котором они произведены.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/98 (приказ Минфина РФ от 09.12.1998 г. № 160н).

Основные принципы бухгалтерского учета активов обязательств Общества:

- допущения имущественной обособленности, которые состоят в том, что активы и обязательства учитываются отдельно от активов и обязательств других предприятий;
- допущения непрерывности деятельности предприятия;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Общество раскрывает в Бухгалтерской отчетности и (или) в пояснении к бухгалтерской отчетности показатели, которые являются существенными, исходя из их оценки, характера и конкретных обстоятельств возникновения. При этом уровень существенности устанавливается Обществом в размере 10% от валюты баланса за отчетный год.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией аутсорсинговой компании, возглавляемой Главным бухгалтером.

В 2025 году компания использовала федеральный инвестиционный вычет по налогу на прибыль. Региональный инвестиционный вычет по налогу на прибыль не использовался.

2. Вступительные и сравнительные данные

Данные бухгалтерского баланса на начало отчетного года сформированы с учетом данных бухгалтерского баланса на конец предыдущего года и года, предшествующего предыдущему.

Корректировки показателей отчетности на предыдущие отчетные даты внесены в связи с исправлением ошибок и изменением учетной политики с переходом на ФСБУ 14/2022.

В данных по отчетности за 2023 год были скорректированы показатели бухгалтерской отчетности на 31.12.2023 в связи с некорректной классификацией денежных средств и денежных активов (ранее сумма депозитов была отражена в полном объеме в составе финансовых вложений.), а также отражением кредитной задолженности с траншами до 360 дней по строке баланса 1410 как долгосрочные обязательства.

Строка баланса	На 31.12.2023		
	До корректировки	Корректировка	После корректировки
1240 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	106 650	(106 650)	-
1250 Денежные средства и денежные эквиваленты	338	106 650	106 988
1410 Заемные средства	240 272	(240 272)	-
1510 Заемные средства	9 826	240 272	

Корректировки по балансу в связи с изменением учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 представлены в таблицах ниже:

Строка баланса	На 31.12.2023		
	До корректировки	Корректировка	После корректировки
1110 Нематериальные активы	261	(56)	205
1180 Отложенные налоговые активы	7 190	11	7 201
1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	244 193	(45)	244 148

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Активы и обязательства в бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены как долгосрочные и краткосрочные (исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты).

Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он не превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

III. Расшифровка важнейших статей форм бухгалтерской отчетности

1. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по строке 1110 «Нематериальные активы».

Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

Нематериальные активы в отчете показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизационные отчисления производятся Обществом по однородным группам нематериальных активов.

С 1 января 2024 г. Общество применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы. Для перехода был выбран:
- альтернативный или упрощенный ретроспективный вариант (п. 53-54 ФСБУ 14/2022).

Отражение изменений представлены в таблице в разделе 2 настоящих пояснений.

Лимит НМА составляет 100 тыс. руб. В составе нематериальных активов Общества отражены: исключительные права на патенты, промышленные образцы и неисключительные лицензии на ПО.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Принятые Обществом сроки полезного использования НМА при линейном способе начисления амортизации:

- Исключительное право владельца на товарные знаки, полезные модели, промышленные образцы 5 – 10 лет;
- Исключительное право на секреты производства (ноу-хау) 5 – 20 лет.

Переоценка НМА не производится.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования. Способ определения амортизации нематериального актива ежегодно проверяется Обществом на необходимость его уточнения. В случае, если расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериального актива существенно изменился, способ определения амортизации такого актива изменяется соответственно. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях – перспективно.

В отчетном периоде сроки полезного использования и способы амортизации НМА не изменялись.

Показатели по наличию и движению нематериальных активов представлены в «Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Раздел 1».

2. Основные средства

Основные средства отражены в строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса по остаточной стоимости (за вычетом амортизации), т.е. по указанной строке отражается остаток по дебету счета 01 «Основные средства» за вычетом остатка по кредиту счета 02 «Амортизация основных средств».

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, соответствующих критериям признания основных средств, но имеющих стоимость ниже 100 тыс. руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

В отчетном периоде не пересматривались принятые сроки полезного использования основных средств.

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

Способ начисления амортизации и ликвидационная стоимость основных средств в отчетном периоде не пересматривались.

Общество проверяет основные средства на обесценение в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов». По результатам проверки признаков обесценения не выявлено.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Показатели по наличию и движению основных средств представлены в «Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Раздел 2».

На 31 декабря 2025 года в ООО «НВП «Астрафарм» нет основных средств с ограниченным правом собственности.

На 31 декабря 2025 года в залоге находится имущество на сумму 42 296,00 тыс. руб., переданное в обеспечение исполнения обязательств по Кредитному договору с АО МСП Банк. В составе имущества переданного в залог автомобили и оборудование.

Учет арендованных основных средств

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (т.е. стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 тыс. рублей и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Указанное право используется только при одновременном выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018.

В течение отчетного периода Общество арендовало производственные и офисные помещения, а также оборудование, оцененные на сумму 8 482 тыс. руб. Учет арендованного оборудования ведется на забалансовом счете 001. В отношении указанных объектов не применялось ФСБУ 25/2018 в связи с тем, что Общество не могло определить срок аренды в связи с планированием и заключением новых договоров.

Арендные платежи, по которым не признано право пользования активом, обязательство по аренде учитывается в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Арендованные основные средства

В течение отчетного периода Общество арендовало у АО «ТЕХНОПАРК СЛАВА». На 31.12.2025г. в долгосрочной аренде у компании находятся помещения по договорам аренды сроком на 10 лет:

Договор №ДДА-137 от 01.12.2025
Договор №ДДА-138 от 01.12.2025
Договор №ДДА-139 от 01.12.2025
Договор №ДДА-142 от 01.12.2025
Договор №ДДА-143 от 01.12.2025
Договор №ДДА-144 от 01.12.2025

В отношении данного имущества признано право пользования активом и обязательство по аренде в соответствии с ФСБУ 25/2018.

По состоянию на 31.12.2025 г., в составе строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражено право пользования активом, сформированное в отношении указанных объектов.

Амортизация ППА за 2025 год составила 8 736 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 г. первоначальная оценка обязательства по аренде, включенная в фактическую стоимость ППА, составила 553 318 тыс. руб. Размер ставки дисконтирования, использованной для расчета первоначальной стоимости арендованного имущества и обязательств по аренде, в 2025 году находился в диапазоне от 8 % до 15% годовых.

Ставка дисконтирования принимается равной ставке, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Процентные расходы по арендным обязательствам, включенные в строку 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах, в 2024 году составили 5 423 тыс. руб., в 2024 году – 1 480 тыс. руб.

3. Материально-производственные запасы

Сведения о запасах отражены в строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса.

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты на приобретение таких запасов признаются расходами периода, в котором были понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается на забалансовом счете.

Единицей учета запасов является единица товарно-материальных ценностей (далее ТМЦ).

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Чистая стоимость продажи определяется как предполагаемая цена, по которой Общество может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи.

По состоянию на 31.12.2025 г. проведена оценка ТМЦ. Признаков обесценения материально-производственных запасов (далее МПЗ) не обнаружено, резерв под снижение стоимости МПЗ не формировался. Показатели по наличию и движению запасов представлены в «Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Раздел 4».

В течение отчетного года материально - производственные запасы в залог не передавались.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность отражается в строке 1230 Бухгалтерского баланса. По данной строке отражается задолженность покупателей, заказчиков, заемщиков, подотчетных лиц и т.д., которую организация планирует получить в течение определенного периода времени.

В составе дебиторской задолженности по строке 1230 отражаются также суммы авансов, выданных поставщикам и подрядчикам под оборотные активы, независимо от срока исполнения обязательств.

Просроченной дебиторской задолженности у ООО «НВП «Астрафарм» на 31.12.2025г. нет.

Информация о дебиторской задолженности Общества по видам и срокам погашения представлена в «Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Раздел 5».

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.

Общество проверяет дебиторскую задолженность на наличие признаков обесценения ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. При оценке учитываются следующие факторы:

- нарушение сроков оплаты;
- наличие кредиторской задолженности и обеспечения;
- опыт взаимодействия с данным контрагентом;
- финансовое состояние должника;
- информация из общедоступных источников о наличии судебных разбирательств, в которых контрагент выступает в качестве ответчика;
- другая информация.

Резервы по сомнительным долгам отражены на счете 63. Расшифровка по резервам представлена в таблице ниже:

63, Резервы по сомнительным долгам	4 529 834,59
ФАРМКОНТРАКТ ООО	4 529 834,59
21/07/16НФ от 21.07.2016 $	3 274 557,60
21/07/16НФ от 21.07.2016 CHF	1 255 276,99
Итого	**4 529 834,59**

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражается по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса.

При получении организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок этой организацией товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Просроченной кредиторской задолженности у ООО «НВП «Астрафарм» на 31.12.2025г. нет.

Информации о видах кредиторской задолженности (с подразделением на долгосрочную и краткосрочную) приводится «Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Раздел 5».

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Суммы остатков денежных средств на расчетных, текущих счетах Общества (счета 51), а также в кассе (счет 50), переводы в пути (счет 57), депозитные счета (счет 55.03) указываются в строке 1250.

Денежные средства Общества на расчетном счете, в кассе и прочих счетах отражены согласно выписок со счетов банков.

В составе бухгалтерской отчетности Обществом составлен Отчет о движении денежных средств.

Денежных средств, недоступных для использования на отчетную дату (открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.п.), Общество не имеет.
Информации об имеющихся у Общества существенных суммах денежных средств, недоступных для использования, нет.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки отражены без учета косвенных налогов.

Суммы НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам, поступлений от покупателей и заказчиков, а также платежей в бюджетную систему, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто в составе прочих поступлений или прочих платежей от текущих операций.

6. Заемные средства

Обществом получены краткосрочные займы на 31.12.2025г. на сумму 133 315 тыс. руб.

Кроме этого получен кредит от МСП Банка, на 31.12.2025 г. Сумма долга составляет 300 000 тыс. руб. Срок оплаты траншей не более 360 дней. Задолженность по кредиту и проценты отражены в составе краткосрочной задолженности. Проценты по кредитам и займам также отнесены к краткосрочным.

Краткосрочными признаются займы и кредиты, срок погашения по которым составляет не более 12 месяцев после отчетной даты и отражаются по строке 1510 «Заемные средства».

Задолженность по начисленным процентам по долгосрочному займу, если они уплачиваются ежеквартально, является краткосрочной задолженностью и отражается в составе краткосрочных обязательств по строке 1510 «Заемные средства».

Сумма долга в виде начисленных процентов по краткосрочным займам на 31.12.2025г. составляет 2 371 тыс. руб.

Сумма долга в виде начисленных процентов по краткосрочным кредитам на 31.12.2025г. составляет 3 831 тыс. руб.

В составе краткосрочных обязательств по строке 1510 «Заемные средства» на 31.12.2024г. отражены:

- по полученным займам: сумма основного долга – 148 915 тыс. руб.; сумма задолженности по начисленным процентам – 1 562 тыс. руб.
- по кредиту: сумма основного долга – 299 903 тыс. руб.; сумма задолженности по начисленным процентам – 3 538 тыс. руб.

7. Залоги и поручительства

По состоянию на 31.12.2025 г. у ООО «НВП «Астрафарм» в залоге находится имущество на сумму 41 996,00 тыс. руб., переданное в обеспечение исполнения обязательств по Кредитному договору с АО МСП Банк. В составе имущества переданного в залог автомобили и оборудование.

Кроме этого получены поручительства нескольких компаний в обеспечение исполнения обязательств по возврату кредита, уплате процентов за пользование кредитом, уплате комиссий и неустоек (пеней или штрафов), возмещению расходов Кредитора по взысканию задолженности.

8. Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)

Сумма уставного (складочного) капитала, зарегистрированная в учредительных документах и представляющая собой совокупность вкладов (долей) учредителей (участников) организации составляет 10 тыс. руб. и отражается по строке 1310 Бухгалтерского баланса.

При заполнении данной строки Бухгалтерского баланса используются данные о кредитовом сальдо по счету 80 «Уставный капитал» на отчетную дату.

В течение отчетного периода величина уставного капитала Общества не изменялась и составила по состоянию на 31 декабря 2025 года 10 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2024 г. величина уставного капитала составляла 10 тыс. руб.

9. Оценочные обязательства

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

Общество признает следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;
- по оплате страховых взносов;
- по резервам предстоящих расходов прочие.

Оценочное обязательство по оплате отпусков рассчитывается ежемесячно на основе показателей кадрового учета о количестве дней неиспользованного отпуска по состоянию на отчетную дату и среднедневного заработка каждого сотрудника, рассчитанного в установленном порядке, с учетом страховых взносов.

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество признало в составе сроки 1540 «Оценочные обязательства» в общей сумме 5 199 тыс. руб.:
- по оплате отпусков в сумме 4 332 тыс. руб.;
- по оплате страховых взносов в сумме 866 тыс. руб.
Оценочные обязательства прочие по строке баланса 1430 «Оценочные обязательства»:
- по резервам предстоящих расходов прочие в сумме 212 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2024 г. Общество признало в составе сроки 1540 «Оценочные обязательства» в общей сумме 4 704 тыс. руб.:
- по оплате отпусков в сумме 3 960 тыс. руб.;
- по оплате страховых взносов в сумме 745 тыс. руб.;
Оценочные обязательства прочие по строке баланса 1430 «Оценочные обязательства»:
- по резервам предстоящих расходов прочие в сумме 474 тыс. руб.

10. Доходы будущих периодов

По строке 1440 «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса отражены суммы субсидий, полученных в предыдущих отчетных периодах на покрытие расходов, связанных с закупкой оборудования. Данные суммы будут отражены в составе доходов по мере амортизации оборудования, под которое было получено финансирование.

Отчет о финансовых результатах

Выручка Общества

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Расходы организации

Информация о составе затрат Общества на производство (расходов на продажу) в разрезе элементов затрат представлена в таблице «Затраты на производство». Данная таблица раскрывает показатели строк 2120 "Себестоимость продаж", 2210 "Коммерческие расходы" и 2220 "Управленческие расходы" Отчета о финансовых результатах, т.е. таблица включает данные не только по производственной деятельности организации, а по всем ее обычным видам деятельности.

Показатели по затратам на производство отражены в «Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Раздел 6».

Налогообложение

Прибыль

Прибыль до налогообложения за 2025 год составила 24 760 тыс. рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года.

Отражение пересчета отложенных налоговых активов и обязательств в связи с изменением ставки налога на прибыль осуществляются по строкам баланса 1180, 1420, 1370.

Отражение разницы, возникающей при пересчете отложенных налоговых активов и обязательств, учтенная на счете 99, подлежит отражению в Отчете о финансовых результатах по строке «Прочее».

Налог на прибыль

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода. Текущий налог на прибыль равен сумме исчисленного налога на прибыль в налоговой декларации по налогу на прибыль организации (строка 180 лист 02 декларации).

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе внеоборотных активов (строка 1180 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»).

Задолженность либо переплата по текущему налогу на прибыль за каждый отчетный период отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве краткосрочного обязательства в размере неоплаченной суммы налога или дебиторской задолженности в размере переплаты и (или) излишне взысканной суммы налога.

IV. Раскрытие существенных показателей

Государственная помощь

Общество государственную помощь в отчетном и 2024 году не получало.

Информация по сегментам

В Обществе один сегмент «Производство лекарственных форм ветеринарного назначения», который составляет 100% выручки от реализации.

Информация о связанных сторонах

Раскрытие информации о связанных сторонах осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденного приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.

Связанные стороны, конечные бенефициары Общества

Зейналов О.А., доля в уставном капитале 75%.
Кокорина Л.М. доля в уставном капитале 25%.

Операции со связанными сторонами

В отчетном периоде имели место следующие операции со связанными сторонами:
- получены займы, предоставленные Обществу связанными сторонами;
- обществом выплачены авторские вознаграждения связанным сторонам.

По состоянию на 31 декабря задолженность Общества по расчетам со связанными сторонами за полученные займы составила:

	отчетный год	**предыдущий год**
Задолженность на 1 января	9115	9115
Получено (возвращено) в отчетном году		
Задолженность на 31 декабря	9115	9115

Займы связанным сторонам Обществом предоставлялись на коммерческих условиях.
Авторские вознаграждения, начисленные по связанным сторонам (тыс. руб.):

Сумма авторского вознаграждения	**2024 год**	**2025 г**
Оплата авторских вознаграждений	21 229	18 501
Страховые взносы	3 342	2 925
ИТОГО	24 571	21 426

В состав основного управленческого персонала входит заместитель директора Общества Полозникова П.А.
Вознаграждения основного управленческого персонала (тыс. руб.):

Сумма вознаграждений	**2024 год**	**2025 г**
Краткосрочные вознаграждения всего, в том числе:	**2 498**	**3 821**
Оплата труда за отчетный период	1 665	2 719
Страховые взносы	368	568
Оплата авторских вознаграждений	465	534

События после отчетной даты

События после отчетной даты Обществом отражаются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина России от 25.11.1998 № 56н.

После отчетной даты не было фактов хозяйственной деятельности, которые произошли в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности и оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствуют.

Экономическая среда и риски Общества

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности могут быть объединены в следующие укрупненные группы: риски хозяйственной деятельности, отраслевые риски, рыночные риски, финансовые риски, правовые риски, репутационные риски, страновые и региональные риски, риск непрерывности деятельности.

Руководство общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности.

Информация о рисках хозяйственной деятельности

В результате своей деятельности Общество подвержено рискам хозяйственной деятельности – финансовым, правовым и т.д., которые могут иметь финансовые последствия.

Обществом осуществляется постоянный мониторинг динамики факторов риска и предпринимаются меры по минимизации потенциальных негативных последствий для финансовых операций.

Отраслевые риски

У Общества ограничены возможности контролировать цены на свою продукцию, которые в основном зависят от баланса спроса и предложения в отдельных регионах России. Колебание цен может неблагоприятно отразиться на результатах деятельности и финансовом положении Общества.

Рыночные риски

Общество имеет зависимость от изменения курса валют, так как отдельные договоры на поставку сырья и материалов заключены в у.е., то есть зависимых от курса валют.

Финансовые риски

Общество подвержено риску ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

Общество оценивает данный риск как средний.

Правовые риски

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Система налогообложения в Российской Федерации постоянно развивается и меняется по мере осуществляемого правительством перехода от командной к рыночной экономике.

Ожидаемый рост ставок по налогу на прибыль с 25 года, выплачиваемым компанией в ходе своей производственно-финансовой деятельности, привел к увеличению расходов и снижению денежных средств, остающихся в организации на финансирование текущей деятельности и исполнении обязательств.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Общества либо лицензированию прав пользования объектами.

Общество оценивает риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности, как незначительные. В случае изменения требований по лицензированию в отношении основной деятельности Общества, Общество будет действовать в соответствии с новыми требованиями, включая получение необходимых лицензий.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей в следствие негативного представления о качестве оказываемой услуги Обществом, соблюдением сроков.

Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Мировые, страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность на территории Российской Федерации, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом. Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Общество оценивает данный риск как высокий.

Валютные или курсовые риски

Валютные или курсовые риски возникают у Общества в процессе расчетов в иностранной валюте с покупателями и/или продавцами, кредиторами или заемщиками из других стран. Валютными операциями являются сделки по импорту, экспорту товаров и услуг, а также вывоз и ввоз валюты в страну, переводы с иностранного на российский счет и наоборот. В настоящее время положение курсов иностранных валют по отношению к рублю Российской Федерации нестабильно.

Общество оценивает данный риск как высокий.

Риск непрерывности деятельности

В отношении событий, связанных с проведением Российской Федерацией специальной военной операции, руководство Общества произвело оценку способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжить свою деятельность в обозримом будущем.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В целом, Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако, в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе, руководство Общества предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	15 614	(13 407)	325	(234)	234	(546)	-	-	-	-	-	15 705	(13 719)
	За 2024 г.	13 234	(13 199)	2 380	-	-	(209)	-	-	-	-	-	15 614	(13 407)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	2 380	(184)	325	-	-	(535)	-	-	-	-	-	2 705	(719)
	За 2024 г.	-	-	2 380	-	-	(184)	-	-	-	-	-	2 380	(184)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изобретения	За 2025 г.	234	(224)	-	(234)	234	(10)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	234	(199)	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-	234	(224)
из них исключительные права	За 2025 г.	234	(224)	-	(234)	234	(10)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	234	(199)	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-	234	(224)
Секреты производства (ноу-хау)	За 2025 г.	13 000	(13 000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 000	(13 000)
	За 2024 г.	13 000	(13 000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 000	(13 000)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	1 986	2 207	36
в том числе: Программы ЭВМ	1 986	2 196	-
из них созданные организацией	-	-	-
Изобретения	-	10	36
из них созданные организацией	-	-	-
Секреты производства (ноу-хау)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Изобретения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Секреты производства (ноу-хау)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	484	-	-	(100)	384	-
	За 2024 г.	169	-	2 380	-	(169)	(2 380)	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	21	-	-	-	21	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	463	-	-	(100)	363	-
	За 2024 г.	-	-	2 380	-	-	(2 380)	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	169	-	-	-	(169)	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	225	-	-	(225)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	225	-	-	(225)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	276 319	(171 484)	122 803	(19 377)	17 675	(39 746)	-	-	-	-	-	379 745	(193 555)
	За 2024 г.	227 777	(137 153)	48 542	-	-	(34 331)	-	-	-	-	-	276 319	(171 484)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	225 310	(144 158)	111 576	(13 238)	11 588	(32 057)	-	-	-	-	-	323 649	(164 627)
	За 2024 г.	185 622	(117 112)	39 688	-	-	(27 046)	-	-	-	-	-	225 310	(144 158)
Офисное оборудование	За 2025 г.	12 766	(5 498)	-	-	-	(2 331)	-	-	-	-	-	12 766	(7 828)
	За 2024 г.	6 293	(3 477)	6 473	-	-	(2 021)	-	-	-	-	-	12 766	(5 498)
Транспортные средства	За 2025 г.	31 855	(18 230)	2 818	(6 140)	6 087	(4 559)	-	-	-	-	-	28 534	(16 702)

	За 2024 г.	31 855	(13 863)	-	-	-	(4 367)	-	-	-	-	-	31 855	(18 230)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	3 951	(3 381)	3 781	-	-	(191)	-	-	-	-	-	7 732	(3 571)
	За 2024 г.	3 951	(2 647)	-	-	-	(734)	-	-	-	-	-	3 951	(3 381)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	2 437	(218)	4 627	-	-	(609)	-	-	-	-	-	7 064	(827)
	За 2024 г.	56	(54)	2 381	-	-	(164)	-	-	-	-	-	2 437	(218)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	45 905	(26 196)	569 955	(27 609)	-	(8 736)	-	-	-	553 318	-
	За 2024 г.	45 905	(17 464)	-	-	-	(8 732)	-	-	-	45 905	(26 196)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	543 198	-	-	-	-	-	-	543 198	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	10 120	-	-	-	-	-	-	-	-	10 120	-
	За 2024 г.	10 120	-	-	-	-	-	-	-	-	10 120	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Объекты природопользования	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	35 785	(26 196)	26 757	(27 609)	-	(8 736)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	35 785	(17 464)	-	-	-	(8 732)	-	-	-	35 785	(26 196)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	739 507	124 543	119 065
в том числе: Здания	543 198	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	169 142	91 272	78 630
Офисное оборудование	4 937	7 268	2 816
Транспортные средства	11 832	13 625	17 992
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 161	570	1 304
Другие виды основных средств	6 238	11 808	18 323
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	(6 266)	(6 228)	(6 189)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	(6 266)	(6 228)	(6 189)
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период	На конец периода

		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	13 520	-	600 871	-	(28 205)	(585 990)	197	-
	За 2024 г.	3 685	-	42 851	-	(12 599)	(20 416)	13 520	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	2 818	-	-	(2 818)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственное оборудование	За 2025 г.	494	-	2 546	-	(727)	(2 313)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 915	-	(1 487)	(3 934)	494	-
Производство	За 2025 г.	8 979	-	20 837	-	(25 142)	(4 477)	197	-
	За 2024 г.	-	-	32 819	-	(7 854)	(15 986)	8 979	-
Ремонт	За 2025 г.	2 336	-	3 083	-	(2 336)	(3 083)	-	-
	За 2024 г.	2 336	-	83	-	(83)	-	2 336	-
Прочие	За 2025 г.	1 712	-	1 632	-	-	(3 344)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 033	-	(1 826)	(495)	1 712	-
Здания	За 2025 г.	-	-	543 198	-	-	(543 198)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	26 757	-	-	(26 757)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	250	-	-	-	(250)	-	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 099	-	-	-	(1 099)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	39 375	-	68 193	-	(754)	(106 768)	46	-
	За 2024 г.	4 359	-	63 914	-	(772)	(28 126)	39 375	-
в том числе: Оснастка для блистерной машины ВР-102	За 2025 г.	-	-	2 934	-	-	(2 934)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения	За 2025 г.	-	-	856	-	-	(856)	-	-
	За 2024 г.	86	-	13	-	(98)	-	-	-
Система кабельная структурированная (СКС)	За 2025 г.	-	-	518	-	-	(518)	-	-
	За 2024 г.	737	-	305	-	(37)	(1 004)	-	-
Охранно-пожарная сигнализация с оповещением	За 2025 г.	-	-	2 474	-	-	(2 474)	-	-
	За 2024 г.	-	-	377	-	-	(377)	-	-
	За 2025 г.	15 761	-	-	-	-	(15 761)	-	-

Чиллер с воздушным охлаждением конденсатора	За 2024 г.	-	-	15 761	-	-	-	15 761	-
Гидромодуль	За 2025 г.	1 062	-	-	-	-	(1 062)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 062	-	-	-	1 062	-
Установка очистки воздуха - "Газоконвектор STRADA FACTORY FP3S 5.0"	За 2025 г.	2 408	-	125	-	-	(2 533)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 408	-	-	-	2 408	-
Установка очистки воздуха - "Газоконверсор STRADA FACTORY FP3S 7.0"	За 2025 г.	3 183	-	146	-	-	(3 328)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 183	-	-	-	3 183	-
Антресоль	За 2025 г.	2 357	-	491	-	-	(2 848)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 357	-	-	-	2 357	-
Холодильная камера	За 2025 г.	1 042	-	-	-	-	(1 042)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 148	-	(106)	-	1 042	-
Воздуховоды	За 2025 г.	1 272	-	5 221	-	-	(6 492)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 272	-	-	-	1 272	-
Система контроля доступа (СКУД) ПК (II)	За 2025 г.	483	-	600	-	-	(1 083)	-	-
	За 2024 г.	-	-	483	-	-	-	483	-
Компрессор безмасляный винтовой SZW75AF 10 бар	За 2025 г.	1 413	-	4 844	-	-	(6 256)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 413	-	-	-	1 413	-
Осушитель рефрижераторный LW-100AC	За 2025 г.	192	-	242	-	-	(434)	-	-
	За 2024 г.	-	-	192	-	-	-	192	-
Осушитель модульный адсорбционного типа холодной регенерации SZ-100M	За 2025 г.	206	-	395	-	-	(601)	-	-
	За 2024 г.	-	-	206	-	-	-	206	-
Вентиляционная установка П1 УПИЛС	За 2025 г.	2 586	-	1 162	-	-	(3 748)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 586	-	-	-	2 586	-
Вентиляционная установка В1	За 2025 г.	311	-	74	-	-	(385)	-	-
	За 2024 г.	-	-	311	-	-	-	311	-
Вентиляционная установка В2	За 2025 г.	328	-	71	-	-	(399)	-	-
	За 2024 г.	-	-	328	-	-	-	328	-
Вентиляционная установка П2 УПГС	За 2025 г.	2 578	-	1 205	-	-	(3 782)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 578	-	-	-	2 578	-
Вентиляционная установка ПР1 УПЛС	За 2025 г.	4 070	-	1 707	-	-	(5 778)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 070	-	-	-	4 070	-
Трубопровод теплоснабжения с узлом безопасности	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 393	-	-	(6 393)	-	-
Ресивер Remeza 10 бар верт.РВ900.10.11	За 2025 г.	123	-	-	-	-	(123)	-	-
	За 2024 г.	-	-	123	-	-	-	123	-
Водоподготовка	За 2025 г.	-	-	16 502	-	-	(16 502)	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Шлюз для персонала трехдверный	За 2025 г.	-	-	1 919	-	-	(1 919)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Шлюз передаточный активный STD-V размер внутренней камеры 900х900х1200мм	За 2025 г.	-	-	645	-	-	(645)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Шлюз передаточный активный STD-V размер внутренней камеры 600х600х600мм	За 2025 г.	-	-	803	-	-	(803)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Щитовое оборудование (ЭОМ)	За 2025 г.	-	-	1 045	-	(373)	(673)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оснастка для блистерной машины ВР-102 Фирококсиб 15 мм.	За 2025 г.	-	-	1 140	-	-	(1 140)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оснастка для блистерной машины ВР-102 Фирококсиб 9 мм.	За 2025 г.	-	-	1 140	-	-	(1 140)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пост агрегации	За 2025 г.	-	-	197	-	-	(197)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Щит автоматики и управления вентиляционных систем ПВ4	За 2025 г.	-	-	902	-	-	(902)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вентиляционная установка ПВ4	За 2025 г.	-	-	3 092	-	(381)	(2 711)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вентиляционная установка ПР2	За 2025 г.	-	-	541	-	-	(541)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Щит автоматики и управления вентиляционных систем (ЩАУ)	За 2025 г.	-	-	5 057	-	-	(5 057)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Щит автоматики вентиляции силовой	За 2025 г.	-	-	1 413	-	-	(1 413)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вентиляционные установки Ст1, Ст2	За 2025 г.	-	-	580	-	-	(580)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вентиляционная установка МО-ВР2 В-(3)	За 2025 г.	-	-	131	-	-	(131)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блистерная машина для жидких продуктов и таблеток DPP-150	За 2025 г.	-	-	3 513	-	-	(3 513)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Щит автоматики и управления вентиляционной системы ПР2	За 2025 г.	-	-	902	-	-	(902)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Тубо-наполняющая машина	За 2025 г.	-	-	46	-	-	-	46	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Увлажнитель humiSteam X-plus 35 л/ч	За 2025 г.	-	-	415	-	-	(415)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПНР по разделу АОВ	За 2025 г.	-	-	3 292	-	-	(3 292)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПНР по разделу ОВ	За 2025 г.	-	-	1 159	-	-	(1 159)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система контроля доступа (СКУД)	За 2025 г.	-	-	697	-	-	(697)	-	-
	За 2024 г.	228	-	460	-	-	(688)	-	-
Система контроля доступа (СКУД) ПК	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	156	-	560	-	(92)	(624)	-	-
Система вентиляции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 579	-	1 543	-	-	(3 122)	-	-
Система вентиляции (Лаборатория НИР)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 830	-	-	(1 830)	-	-
Система кондиционирования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	504	-	366	-	(439)	(431)	-	-
Антресольный этаж с маршевой лестницей и ограждением	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 069	-	-	-	-	(1 069)	-	-
Сетевой накопитель Synology RS2423RP+12x3.5"/2.5" SATA	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	629	-	-	(629)	-	-
Комплект оснастки блистерной машины DPP260 "Форсекто"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 099	-	-	(1 099)	-	-
Лабораторный роторный таблеточный пресс	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 166	-	-	(7 166)	-	-
Компьютер (сервер) 000081814	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 197	-	-	(1 197)	-	-
Лазерный маркиратор CP6030C-10,6	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 193	-	-	(1 193)	-	-
Пролистыватель ID-300 x 1500 с отбраковщиком и приемным лотком	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	195	-	-	(195)	-	-
Пролистыватель ID-300 x 1500 с отбраковщиком и приемным лотком	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 109	-	-	(1 109)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	415 384	-	586 518	(567 171)	-	-	X	X	434 731	-
	За 2024 г.	302 486	-	588 534	(475 636)	-	-	X	X	415 384	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	156 672	-	210 400	(9 606)	-	-	(186 396)	-	171 070	-
	За 2024 г.	116 218	-	284 920	(9 507)	-	-	(234 959)	-	156 672	-
Готовая продукция	За 2025 г.	183 982	-	182	(555 399)	-	-	584 031	-	212 796	-
	За 2024 г.	147 418	-	-	(465 475)	-	-	502 039	-	183 982	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	73 515	-	374 159	(510)	-	-	(397 635)	-	49 530	-
	За 2024 г.	38 450	-	302 800	(655)	-	-	(267 080)	-	73 515	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1 214	-	1 778	(1 657)	-	-	-	-	1 335	-
	За 2024 г.	400	-	814	-	-	-	-	-	1 214	-
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	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	246 672	(4 530)	290 983	-	(230 941)	(104)	-	-	306 610	(4 530)
	За 2024 г.	187 800	(4 544)	232 337	-	(173 219)	(246)	(14)	-	246 672	(4 530)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	63 946	-	16 500	-	(62 170)	-	-	-	18 276	-
	За 2024 г.	40 349	(14)	58 863	-	(35 098)	(168)	(14)	-	63 946	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	156 295	(4 530)	264 363	-	(156 295)	-	-	-	264 363	(4 530)
	За 2024 г.	82 868	(4 530)	156 295	-	(82 868)	-	-	-	156 295	(4 530)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 389	-	5 665	-	(4 389)	-	-	-	5 665	-
	За 2024 г.	2 676	-	3 130	-	(1 339)	(78)	-	-	4 389	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 530	-	-	-	-	-	-	-	4 530	-
	За 2024 г.	4 530	-	-	-	-	-	-	-	4 530	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	119	-	3 501	-	(366)	-	-	-	3 253	-
	За 2024 г.	1 014	-	119	-	(1 014)	-	-	-	119	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	12 693	-	(4 407)	-	(6 190)	-	-	-	2 096	-
	За 2024 г.	20	-	12 693	-	(20)	-	-	-	12 693	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 910	-	4 147	-	-	-	-	-	6 057	-
	За 2024 г.	53 594	-	-	-	(51 684)	-	-	-	1 910	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	8	-	48	-	-	-	-	-	56	-
	За 2024 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	20	-	24	-	85	(104)	-	-	24	-
	За 2024 г.	118	-	20	-	(118)	-	-	-	20	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1 198	-	5	-	(401)	-	-	-	803	-
	За 2024 г.	1 739	-	-	-	(541)	-	-	-	1 198	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1 559	-	1 138	-	(1 209)	-	-	-	1 488	-
	За 2024 г.	887	-	1 210	-	(538)	-	-	-	1 559	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	246 672	(4 530)	290 983	-	(230 941)	(104)	-	X	306 610	(4 530)
	За 2024 г.	187 800	(4 544)	232 337	-	(173 219)	(246)	(14)	X	246 672	(4 530)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	39 070	531 694	-	(14 154)	-	-	556 610
	За 2024 г.	47 390	121	-	(8 441)	-	-	39 070
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 304	531 694	-	(2 304)	-	-	531 694
	За 2024 г.	10 745	-	-	(8 441)	-	-	2 304
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Безвозмездные поступления	За 2025 г.	36 765	-	-	(11 850)	-	-	24 916
	За 2024 г.	36 644	121	-	-	-	-	36 765
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	512 016	197 536	5	(66 026)	-	-	643 531
	За 2024 г.	410 014	234 121	-	(131 921)	(197)	-	512 016
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	26 702	174 782	5	(25 797)	-	-	175 692
	За 2024 г.	79 536	26 702	-	(79 370)	(166)	-	26 702
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	26	-	-	5	(31)	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	20	-	-	(16)	-	-	4
	За 2024 г.	4	17	-	(1)	-	-	20
Расчеты по аренде	За 2025 г.	8 520	11 022	-	(8 520)	-	-	11 022
	За 2024 г.	9 524	707	-	(1 711)	-	-	8 520
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	299 903	97	-	-	-	-	300 000
	За 2024 г.	240 272	59 631	-	-	-	-	299 903
Краткосрочные займы	За 2025 г.	148 915	-	-	(15 600)	-	-	133 315
	За 2024 г.	9 115	139 800	-	-	-	-	148 915
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	5 100	2 270	-	(1 167)	-	-	6 203
	За 2024 г.	711	4 389	-	-	-	-	5 100
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 774	-	-	(435)	-	-	1 339
	За 2024 г.	12 445	-	-	(10 671)	-	-	1 774
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6 741	-	-	(3 293)	-	-	3 448
	За 2024 г.	34 267	-	-	(27 527)	-	-	6 741

Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 142	827	-	-	-	-	3 969
	За 2024 г.	7 562	-	-	(4 420)	-	-	3 142
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	11 183	8 527	-	(11 183)	-	-	8 527
	За 2024 г.	16 534	2 876	-	(8 227)	-	-	11 183
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	12	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	3	-	-	(1)	-	-	2
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	15	-	-	(15)	-	-	-
	За 2024 г.	15	-	-	-	-	-	15
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	551 086	729 230	5	(80 180)	-	X	1 200 141
	За 2024 г.	457 404	234 242	-	(140 362)	(197)	X	551 086

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 179	13 134	12 901	-	5 411
	За 2024 г.	4 289	11 601	10 000	712	5 179
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	4 704	13 134	12 639	-	5 199
	За 2024 г.	3 556	11 601	9 741	712	4 704
Резерв на амортизацию	За 2025 г.	474	-	262	-	212
	За 2024 г.	733	-	259	-	474

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	41 996	42 296	42 295
в том числе: МСП БАНК АО	41 996	42 296	42 295

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	920 544	918 683
Затраты на оплату труда	193 546	165 483
Отчисления на социальные нужды	37 882	29 981
Амортизация	48 774	43 014
Прочие затраты	722 098	768 295
Итого по элементам	1 922 844	1 925 456
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(743 588)	(758 361)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 179 255	1 167 095

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-