

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г.

Акционерное Общество «Эрарта» (АО «Эрарта»)

ИНН 7802449058 , КПП 780101001, ОГРН 1089847392282

Адрес: 199106, Санкт-Петербург г., 29-я В.О. линия, дом 2, корпус А

1. Общая информация об организации

АО «Эрарта» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД: 91.02 — Деятельность музеев.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Основные средства (строка 1150): 35 033 тыс.руб. В 2025 году Музеем реализован масштабный проект по обновлению физического пространства, направленный на усиление визуальной привлекательности и функциональности здания для посетителей. Проведены работы по реставрации фасада, замена инженерных систем, укрепление несущих конструкций, установка нового гардеробного комплекса. Произведена реставрация входной зоны, залов временных экспозиции. Закуплены новые трансформируемые конструкции, мультимедийные инсталляции, цифровые киоски и серверное оборудование.

4. Нематериальные активы

Нематериальные активы (строка 1110): 3 529 тыс.руб. представлены исключительными правами на программное обеспечение (онлайн-кинотеатр с записями перфомансов) и товарные знаки, сервис дополнительных модулей в личном кабинете посетителей).

Амортизация начисляется линейным способом в соответствии с учетной политикой.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения (строка 1170): 13 000 тыс.руб. Средства отраженные по строке «финансовые вложения», представляют собой стратегические инвестиции (процентный займ контрагенту на осуществление деятельности по реализации оригиналов произведений авторства современных художников, выставки которых проходят на территории музея, а также репродукций произведений из музейной коллекции).

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Запасы (строка 1210): 10 456 тыс.руб. Состоят из сувенирной продукции, издательских материалов, расходных материалов.

7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность (строка 1230): 61 637 тыс.руб. - выданные авансы поставщикам (это предоплата, в рамках подготовки крупных выставочных проектов 2026 года, договоры с которыми подписываются за 1,5-2 года до начала выставок). Рост показателя в 2,5 раза обусловлен активной фазой подготовки к выставочному сезону будущего года, а так же увеличением количества международных проектов в конце 2025г.

8. Обязательства

Кредиторская задолженность (строка 1520): 65 331 тыс.руб. Задолженность перед поставщиками услуг (58,5 млн.руб.) – отсрочки платежей, предоставленные партнерами музея в рамках текущей деятельности; Задолженность по оплате труда (2млн.руб) – начисленная, но еще не выплаченная зарплата за декабрь, будет погашена в январе 2026 года; Налоги и сборы (290 тыс. руб.) – текущие начисления.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

10. Анализ финансовых результатов

- **Выручка (строка 2110):** 293 788 тыс.руб. В отчетном периоде выручка музея увеличилась на 16% по сравнению с 2024 годом. Рост показателя обусловлен преимущественно изменениями ценовой политики: увеличение стоимости входных билетов компенсировало снижение посетителей и позволило обеспечить положительную динамику доходов.
- **Себестоимость и расходы (строка 2120):** - 125 252 тыс.руб. В отчетном периоде наблюдался опережающий рост расходов по сравнению с доходами от основной деятельности, обусловленный общим ростом цен и удорожанием ресурсов.
- **Прочие расходы (строка 2350):** -15 447 тыс.руб. Включают отрицательные курсовые разницы (5 068 тыс.руб.), возникшие при переоценке обязательств перед иностранными партнерами по валютным контрактам, а так же расходы от выбытия морального и физически устаревшего экспозиционного оборудования (3 297тыс.руб.).

Чистый убыток (строка 2400): - 12 260 тыс.руб. Убыток отчетного года является следствием временного разрыва между расходами на организацию выставок (транспортировка, монтаж), которые учитываются в момент их возникновения, и доходами от продажи билетов, которые распределяются на весь период экспозиции. Колебания курсов привели к отрицательной переоценке в сумме 5.068 млн. руб. Также был сделан ребрендинг 1 этажа музея. Операционная деятельность музея остается рентабельной, однако убыток сформирован инвестиционными и финансовыми статьями.

11. Пояснения причин убытка

В 2025 году Общество реализовало стратегию повышения качества музейного продукта и перехода в более высокий ценовой сегмент. Произведено обновление выставочного пространства (ребрендинг первого этажа) и организован привоз более масштабных, резонансных выставок, потребовавших дополнительных затрат на организацию.

12. Органы управления

Полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы управляющей организации – ООО «Селенга» на основании договора № б/н от 05.11. 2024г. генеральный директор Каменецкий Денис Евгеньевич (Решение № б/н от 20.02.2026).

Главный бухгалтер — Беловзорова Ольга Олеговна.

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменении капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 19 марта 2026 года.

Генеральный директор УК ООО «Селенга»

Каменецкий Д.Е.

Главный бухгалтер АО «Эрарта»

Беловзорова О.О.

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		поступило	Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	11 875	(10 483)	1 227	413	-	(752)	-	-	-	-	13 516	(9 986)	
	За 2024 г.	11 749	(7 623)	127	-	-	(2 861)	-	-	-	-	11 875	(10 483)	
в том числе: Произведения науки, литературы и искусства	За 2025 г.	8 717	(7 539)	-	-	-	(118)	-	-	-	-	8 717	(7 657)	
	За 2024 г.	8 717	(4 712)	-	-	-	(2 827)	-	-	-	-	8 717	(7 539)	
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Программы ЭВМ	За 2025 г.	2 911	(2 911)	-	413	-	(477)	-	-	-	-	3 324	(2 139)	
	За 2024 г.	2 911	(2 911)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 911	(2 911)	
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Базы данных	За 2025 г.	-	-	1 104	-	-	(37)	-	-	-	-	1 104	(37)	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	1 104	-	-	(37)	-	-	-	-	1 104	(37)	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	248	(34)	123	-	-	(121)	-	-	-	-	371	(154)	
	За 2024 г.	121	-	127	-	-	(34)	-	-	-	-	248	(34)	
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	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	3 529	1 392	4 126
в том числе:			
Произведения науки, литературы и искусства	1 060	1 178	4 005
из них созданные организацией	-	-	-
Программы ЭВМ	1 185	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Базы данных	1 067	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	217	214	121
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Произведения науки, литературы и искусства	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Базы данных	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	-	-	-
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	3а 2025 г.	123	-	1 104	-	-	(1 227)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	250	-	-	(127)	123	-
в том числе:									
Базы данных	3а 2025 г.	-	-	1 104	-	-	(1 104)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	123	-	-	-	-	(123)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	250	-	-	(127)	123	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	34 321	19 720	21 486
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 294	4 713	6 859
Офисное оборудование	764	186	432
Производственный и хозяйственный инвентарь	5 553	116	145
Другие виды основных средств	26 710	14 705	14 050
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
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	-	-	-
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	3а 2025 г.	1 462	-	10 652	-	(4 755)	(6 647)	712	-

приобретение основных средств - всего	3а 2024 г.	-	-	12 223	-	(6 875)	(3 886)	1 462	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	251	-	-	(251)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ОБОРУДОВАНИЕ к установке	3а 2025 г.	291	-	3 206	-	(291)	(3 206)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 231	-	-	(940)	291	-
Сервера	3а 2025 г.	283	-	210	-	(493)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	283	-	-	-	283	-
Видеоаналитика	3а 2025 г.	-	-	315	-	(315)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Компьютер для выставок	3а 2025 г.	-	-	164	-	(164)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ХУДОЖНИКИ / СКУЛЬПТУРЫ (ОС)	3а 2025 г.	888	-	3 013	-	-	(3 189)	712	-
	3а 2024 г.	-	-	3 534	-	-	(2 646)	888	-
Перегородки с двойным остеклением	3а 2025 г.	-	-	2 871	-	(2 871)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Компьютер для видео	3а 2025 г.	-	-	182	-	(182)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Звуковая система зал Фигуриной	3а 2025 г.	-	-	440	-	(440)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Звуковое оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	890	-	(890)	-	-	-
Григорьев Вадим Борисович	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	299	-	-	(299)	-	-
Гардеробный комплекс	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 402	-	(3 402)	-	-	-
Стекланные перегородки в помещении гардероба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 584	-	(2 584)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	5 985	-	11 091	-	-	(17 077)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7 155	-	-	(1 170)	5 985	-
в том числе:									
Гардеробный комплекс	3а 2025 г.	3 402	-	-	-	-	(3 402)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 402	-	-	-	3 402	-
Сервер_1 X99 Intel Xeon E5 2696v4 PCIЕ16 RTX4060TI16Gb SSD500Gb RM19"	3а 2025 г.	-	-	164	-	-	(164)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер_2 X99 Intel Xeon E5 2696v4 PCIЕ16 RTX4060TI16Gb SSD500Gb RM19"	3а 2025 г.	-	-	164	-	-	(164)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер_3 X99 Intel Xeon E5 2696v4 PCIЕ16 RTX4060TI16Gb SSD500Gb RM19"	3а 2025 г.	-	-	164	-	-	(164)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Видеоаналитика	3а 2025 г.	-	-	606	-	-	(606)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стекланные перегородки в помещении гардероба	3а 2025 г.	2 584	-	-	-	-	(2 584)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 584	-	-	-	2 584	-
Компьютер для выставок	3а 2025 г.	-	-	164	-	-	(164)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стекланная перегородка_1 2200x4300 алюм.профиль, двойное остекление	3а 2025 г.	-	-	335	-	-	(335)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стекланная перегородка_2 2200x4300 алюм.профиль, двойное остекление	3а 2025 г.	-	-	335	-	-	(335)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стекланная перегородка_3 2200x4300 алюм.профиль, двойное остекление	3а 2025 г.	-	-	335	-	-	(335)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стекланная перегородка_4 2200x4300 алюм.профиль, двойное остекление	3а 2025 г.	-	-	335	-	-	(335)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стекланная перегородка с дверью_1 2200x4300 алюм.профиль, двойное остекление	3а 2025 г.	-	-	508	-	-	(508)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стекланная перегородка с дверью_2 2200x4300	3а 2025 г.	-	-	508	-	-	(508)	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	-	-	13 000	-	-	-	-	-	-	13 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	13 000	-	-	-	-	-	-	13 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	927	-	3 643	(3 643)	-	-	-	-	-	927	-
	За 2024 г.	927	-	-	-	-	-	-	-	-	927	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	927	-	-	-	-	-	-	-	-	927	-
	За 2024 г.	927	-	-	-	-	-	-	-	-	927	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	3 643	(3 643)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	927	-	16 643	(3 643)	-	-	-	-	-	13 927	-
	За 2024 г.	927	-	-	-	-	-	-	-	-	927	-

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.	1 337	-	138 044	(128 924)	-	-	X	X	10 456	-
	За 2024 г.	1 020	-	128 342	(128 025)	-	-	X	X	1 337	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	537	-	18 749	(3 625)	-	-	(6 005)	-	9 656	-
	За 2024 г.	147	-	7 818	(2 753)	-	-	(4 675)	-	537	-
Готовая продукция	За 2025 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
Товары	За 2025 г.	795	-	48	(48)	-	-	-	-	795	-
	За 2024 г.	867	-	54	(126)	-	-	-	-	795	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	119 247	(125 252)	-	-	6 005	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	120 470	(125 145)	-	-	4 675	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	37	-	11	-	(27)	-	-	-	21	-
	За 2024 г.	30	-	27	-	(20)	-	-	-	37	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	6	-	10	-	(6)	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
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.	(9)	-	-	-	-	-	-	-	(9)	-
	За 2024 г.	(7)	-	-	-	(2)	-	-	-	(9)	-
Итого	За 2025 г.	24 606	(578)	60 740	-	(23 058)	(72)	-	X	62 216	(578)
	За 2024 г.	10 579	(578)	19 509	-	(5 476)	(6)	-	X	24 606	(578)

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	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	16 638	63 398	-	(14 705)	-	-	65 331
	За 2024 г.	41 925	15 249	-	(40 536)	-	-	16 638
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10 732	58 340	-	(10 613)	-	-	58 459
	За 2024 г.	35 933	10 613	-	(35 814)	-	-	10 732
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 641	3 613	-	(3 641)	-	-	3 613
	За 2024 г.	3 383	3 641	-	(3 383)	-	-	3 641
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	3	-	-	-	-	3
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	217	122	-	(48)	-	-	291
	За 2024 г.	168	52	-	(3)	-	-	217
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	26	15	-	-	-	-	41
	За 2024 г.	843	-	-	(817)	-	-	26
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	565	407	-	-	-	-	971
	За 2024 г.	487	77	-	-	-	-	565
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 457	899	-	(404)	-	-	1 952
	За 2024 г.	1 109	867	-	(519)	-	-	1 457
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	16 638	63 398	-	(14 705)	-	X	65 331
	За 2024 г.	41 925	15 249	-	(40 536)	-	X	16 638

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	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	34 945	34 945	34 945
в том числе:			
МЕДИАНА ЗАО	34 945	34 945	34 945

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	8 806	6 879
Затраты на оплату труда	46 946	41 557
Отчисления на социальные нужды	9 596	7 674
Амортизация	6 016	9 683
Прочие затраты	223 397	191 308
Итого по элементам	294 761	257 101
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	294 761	257 101