

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности
ООО «Митотехнология»
за 2025 год

Москва

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью "Митотехнология"

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Митотехнология»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 119180, Москва г, Полянка Б. ул, дом № 23, строение 1

Почтовый адрес: 119180, Москва г, Полянка Б. ул, дом № 23, строение 1

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

119180, Москва г, Полянка Б. ул, дом № 23, строение 1

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Митотехнология» (далее - Общество) зарегистрировано 20.02.2006 года Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, основной государственный регистрационный номер 1067746299356.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7706609904.

Код причины постановки на учет (КПП): 770601001.

Участниками Общества являются:

- юридическое лицо № 1 – 74,99% доли в уставном капитале Общества;
- юридическое лицо № 2 – 15,01 % доли в уставном капитале Общества;
- юридическое лицо № 3 – 10 % доли в уставном капитале Общества.

Уставный капитал Общества установлен в размере 10 тыс. рублей.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является: научные исследования и разработки в области естественных и технических наук (ОКВЭД 72.19).

ООО «Митотехнология» ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, обособленных структурных подразделений - филиалов и представительств на территории Российской Федерации не имеет.

Лицензируемых видов деятельности Общество не осуществляет.

Численность работников Общества – 1 человек.

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

2. Операции со связанными сторонами.

Участниками Общества являются:

- юридическое лицо № 1 – 74,99% доли в уставном капитале Общества;
- юридическое лицо № 2 – 15,01 % доли в уставном капитале Общества;
- юридическое лицо № 3 – 10 % доли в уставном капитале Общества.

Операции со связанными сторонами:

Связанными сторонами с Обществом являются:

- юридическое лицо № 1 – 74,99% доли в уставном капитале Общества
- управленческий персонал Общества.

В 2025 году Обществом были проведены следующие операции со связанными сторонами:

- расчеты с участником общества юридическим лицом № 1: получение вклада в имущество Общества денежными средствами на общую сумму 4 900 тыс. руб.;
- расчеты с управленческим персоналом: Выплата заработной платы в сумме 768 тыс. руб. (начислено 829 тыс. руб., удержан НДФЛ 108 тыс. руб., начислены взносы 187 тыс. руб.) На 31.12.2025 г. задолженность по выплате заработной платы составляет 60 тыс. руб. Иные вознаграждения не начислялись и не выплачивались.

В отношении связанных сторон в 2025 году начислений резервов не производилось.

3. Существенные элементы учетной политики.

Бухгалтерская отчетность за 2025 г. подготовлена исходя из концепции подготовки бухгалтерской отчетности, разработанной в соответствии с законами и нормативными актами, действующими в РФ и российскими стандартами бухгалтерского учета, в том числе в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» с учетом пункта 69, а также исходя из принципа непрерывности.

Учетной политикой на 2025 г. были установлены следующие существенные способы бухгалтерского учета.

Организация 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. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя, арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.(п. 11, 12 ФСБУ 25/2018).

Общество не применяет положения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», а признает арендные платежи в качестве расходов по обычным видам деятельности в течение срока аренды.

Объект признается основным средством, если для него одновременно выполняется несколько условий (п. 4 ФСБУ 6/2020):

- объект имеет материально-вещественную форму;
- он предназначен для использования в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- объект предназначен для использования в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- объект способен приносить экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Начисление амортизации объектов основных средств в целях бухгалтерского учета и налогообложения производится линейным способом в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы" от 1 января 2002 года № 1.

Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском учете предприятия по их фактической себестоимости, формируемой в соответствии с пунктом 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется в соответствии с пунктом 12 ПБУ 9/99 "Доходы организации". В целях исчисления налога на прибыль доходы и расходы учитываются методом начисления.

Резервы предстоящих расходов на оплату отпусков признаются оценочным обязательством в соответствии с п.5 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Учет резерва ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов». По состоянию на 31.12.2025г. начислен резерв на оплату отпуска в размере 51 тыс. руб.

Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Учет резерва ведется на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам». В бухгалтерской отчетности сумма дебиторской задолженности указывается за вычетом суммы начисленного резерва. По состоянию на 31.12.2025г резерв не создавался.

Стоимость финансовых вложений в бухгалтерской отчетности показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под обесценение. Для начисления резерва под обесценение финансовых вложений используется счет 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений». По состоянию на 31.12.2025 г резерв не создавался.

Уровень существенности показателя определен в размере более чем 5% от общей суммы показателя, равной 100%.

В целях применения норм ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» существенной признается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет более 10%.

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете. (Основание: п. 7 ФСБУ 14/2022).

В целях контроля за наличием и движением результатов интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 для признания в качестве НМА, их учет ведется на отдельном забалансовом счете. (Основание: п. 9 ФСБУ 14/2022).

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество владеет объектами НМА в размере 417 881 тыс. руб.

При составлении годовой отчетности за 2025 год Общество использует ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», введенный Приказом Минфина от 04.10.2023 № 157Н.

Организация применяет ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация" с 1 января 2025 года. (Основание: пункт 2 приказа Минфина от 13.01.2023 № 4н.)

Изменения учетной политики на 2025 год связаны с началом применения новых Федеральных стандартов бухгалтерского учета, и не повлекли изменения сопоставимых показателей за 2023 и 2024 г.

Изменений учетной политики на 2026 год, не связанных с изменением действующего законодательства, не предвидится.

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности.

4.1. «Бухгалтерский баланс»

Строка 1110 «Нематериальные активы» - 417 881 тыс. руб. отражена сумма незаконченных и не оформленных НИОКР.

Строка 1150 «Основные средства» - 2 158 тыс. руб. отражена стоимость основных средств которыми владеет Общество.

Строка 1180 «Отложенные налоговые активы» - 8 680 тыс. руб. - отражены начисленные в соответствии с ПБУ 18/02 отложенные налоговые активы (далее ОНА) в том числе:

- 8 667 тыс. руб. ОНА на сумму убытка, сформированного для целей налогового учета по налогу на прибыль,
- 13 тыс. руб. ОНА на сумму оценочного обязательства в виде резерва на оплату отпусков.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» - 19 тыс. рублей, в т.ч.:

Статья расхода	Сумма (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	19

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» - 2 814 тыс. руб.
- 2 814 тыс. руб. - денежные средства, находящиеся на расчетных счетах организации.

Строка 1310 «Уставный капитал» - 10 тыс. руб.

Строка 1350 «Добавочный капитал» - 114 958 тыс. руб. образован: за счет:
вклада Участников в имущество ООО «Митотехнология» в размере 114 958 тыс. руб.

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» - отражена сумма непокрытого убытка, включающая следующие показатели (тыс. руб.):

Наименование показателя	на 31.12.2025г.	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.
-------------------------	-----------------	--------------------	--------------------

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	(34 564)	(24 659)	(491)
в том числе:			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	(24 659)	(491)	2 955
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года в т.ч.:	(9 905)	(24 168)	(3 446)
Корректировка в связи с увеличением ставки налога на прибыль в 2025 г.	-	3 757	-

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражена сумма отложенного налогового обязательства, начисленного с процентов по займу в соответствии с ПБУ18/02 в размере 3 431 тыс. руб.;

Строка 1510 «Заемные средства» Отражена краткосрочная задолженность по договорам займов в сумме 344 750 тыс. руб. и начисленные к уплате проценты в сумме 2 810 тыс. руб.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» - 106 тыс. руб., в т.ч. Сумма кредиторской задолженности Общества перед:

Статья расходов	Сумма (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	19
Расчеты по налогам и сборам	12
Сальдо ЕНС	8
расчеты с персоналом по оплате труда	60
Расчеты по социальному страхованию	7

Строка 1540 «Оценочные обязательства» - 51 тыс. рублей, сформировано оценочное обязательство на оплату отпусков.

4.2. «Отчет о финансовых результатах».

Строка 2220 «Управленческие расходы» - 2 440 тыс. руб., в т. ч.:

Статья расходов	Сумма (тыс. руб.)
Аренда офиса	209
Бухгалтерские услуги	1 134
Оплата труда	855
Почтовое обслуживание	23
Страховые взносы	164
Услуги связи, интернет	55
Итого	2 440

Строка 2330 «Проценты к уплате» - 9 905 тыс. руб. – отражены проценты к уплате по полученному займу.

Строка 2340 «Прочие доходы» - 12 446 тыс. руб. – отражен доход от списания кредиторской задолженности.

Строка 2350 «Прочие расходы» - 9 985 тыс. руб.

Строка 2411 «Текущий налог на прибыль» - (11) тыс. руб. отражена сумма текущего налога на прибыль.

Строка 2412 «Отложенный налог на прибыль» отражено увеличение отложенного налогового актива, сформированного в соответствии с ПБУ 18/02. Эта строка включает в себя налоговые разницы, то есть отклонения между бухгалтерским и налоговым учётом. По итогам 2025 года отложенный налог на прибыль составил (10) тыс. руб.

Причина расхождения между бухгалтерским и налоговым учетом объясняется наличием временных разниц, в т.ч.:

- наличием временной разницы в соответствии с ПБУ18/02, возникшей в результате отражения суммы корректировки отложенного налогового актива в размере (11) тыс. руб. исчисленного в связи с уменьшением налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период на 50%.

- наличием временной разницы в соответствии с ПБУ18/02, возникшей в результате отражения суммы корректировки отложенного налогового актива в размере 1 тыс. руб. исчисленного в связи с уменьшением суммы начисленного резерва на отпуск.

Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» Убыток текущего периода (9 905) тыс. руб.

4.3. «Отчет о движении денежных средств»

Строка 4121 «Денежные потоки от текущих операций – платежи поставщикам за оказанные услуги» 1 621 тыс. руб.

Строка 4122 «Денежные потоки от текущих операций – платежи в связи с оплатой труда работников» - 931 тыс. руб.

Строка 4124 «Денежные потоки от текущих операций – оплата налога на прибыль» - 11 тыс. руб.

Строка 4129 «Денежные потоки от текущих операций - прочие платежи» 118 тыс. руб., в т.ч. платежи за услуги банка – 16 тыс. руб., суммы НДС, перечисленные поставщикам – 102 тыс. руб.

Строка 4312 «Денежные вклады собственников (участников)» 4 900 тыс. руб. – отражен вклад в имущество Общества от участника юридического лица № 1 (доля владения 74,99 %).

Дополнительно в составе годовой бухгалтерской отчетности представлены табличные пояснения:

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательскую, опытно-конструкторские и технические работы (НИОКР) (таблица 3.5);
2. Основные средства (таблица № 4.1)
3. Финансовые вложения (таблицы № 5.1, 5.2);
4. Дебиторская и кредиторская задолженность (таблица № 7.1);
5. Обязательства (таблицы № 8.1, 8.3);
6. Расходы по обычным видам деятельности (таблица № 10).

5. Прочая информация

Размер чистых активов ООО «Митотехнология» (тыс. руб.):

- | | |
|--------------------|--------|
| • на 31.12.2025 г. | 80 404 |
| • на 31.12.2024 г. | 85 409 |
| • на 31.12.2023 г. | 9 519 |

ООО «Митотехнология» арендует помещение под офис по адресу: 119180, Москва г, Полянка Б. ул, дом № 23, строение 1. Арендодатель не предоставил сведения о балансовой стоимости имущества на 31.12.2025 г.

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество не имеет выданных поручительств (залогов) по задолженности третьих лиц (должников). В судебных процессах ООО «Митотехнология» ни в качестве ответчика, ни в качестве истца участия не принимает.

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

События после отчетной даты отсутствуют.

6. Непрерывность деятельности

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем с повышением ее эффективности, намерений о прекращении деятельности нет.

В связи с обострением геополитической обстановки в связи с проведением СВО (специальная военная операция) наблюдается существенный рост волатильности на финансовых и торговых рынках. Рядом стран были введены ограничительные меры, негативно влияющие на экономическую ситуацию в Российской Федерации. По оценке Общества, данные события не окажут существенного негативного влияния на деятельность и финансовое положение Общества.

Генеральный директор
03 марта 2026 г.



Пояркова Н.В.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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	Изменения за период						На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	стисано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Заявка на выдачу патента на изобретение № 2005132217	3а 2024 г.	773	-	-	-	-	-	773	-
Практическое использование изобретения	3а 2025 г.	382 824	-	-	-	-	-	382 824	-
Судачева	3а 2024 г.	354 757	-	28 067	-	-	-	382 824	-
Активность ферментов в процессе замедления старения и лечения рака	3а 2025 г.	34 284	-	-	-	-	-	34 284	-
	3а 2024 г.	-	-	34 284	-	-	-	34 284	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		на начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, создаваемые собственными силами организации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible][illegible]

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства		
Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства – всего	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-
в том числе:		
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые консервированы		
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются		
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценной стоимости		

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования		На 31 декабря 2023 г.
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 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	-	-

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	За 2025 г.	2 158	-	-	-	-	-	2 158	-
- всего	За 2024 г.	-	-	2 158	-	-	-	2 158	-

в том числе:	3а 2025 г.	2 158	-	-	-	-	-	-	-	-
	Стерилизатор паровой ГПД-560-2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Капитальные вложения на создание основных средств -	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период							
		На начало года				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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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.	3 110	-	89 400	(92 510)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	Долгосрочные фин. вложения (доли)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	3 110	-	89 400	(92 510)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 110	-	89 400	(92 510)	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			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		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	9 983	-	337	-	(10 301)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9 995	-	21	-	(33)	-	-	-	9 983	19
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	15	-	337	-	(333)	-	-	-	19	-
	За 2024 г.	16	-	21	-	(22)	-	-	-	15	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	25	-	-	-	(11)	-	-	-	14	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	9 951	-	-	-	(9 951)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9 951	-	-	-	-	-	-	-	9 951	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 983	-	337	-	(10 301)	-	-	X	19	-
	За 2024 г.	9 995	-	21	-	(33)	-	-	X	9 983	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	350 422 360 777	10 009 225 794	- -	(319) (215 229)	(12 446) (20 920)	- -	347 666 350 422	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	319 8 560	19 319	- -	(319) (8 560)	- -	- -	19 319	
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	350 100 348 720	- 207 000	- -	- (199 500)	(5 350) (6 120)	- -	344 750 350 100	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	- 3 497	9 906 18 472	- -	- (7 169)	(7 096) (14 800)	- -	2 810 -	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	3 -	9 3	- -	- -	- -	- -	12 3	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	8 -	- -	- -	- -	- -	8 -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	- -	7 -	- -	- -	- -	- -	7 -	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	- -	60 -	- -	- -	- -	- -	60 -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	350 422 360 777	10 009 225 794	- -	(319) (215 229)	(12 446) (20 920)	X X	347 666 350 422	

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	46 5	35 41	(30) -	- -	51 46
в том числе:						
Резерв на выплату отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	46 5	35 41	(30) -	- -	51 46

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	833	446
Отчисления на социальные нужды	185	106
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 422	1 638
Итого по элементам	2 440	2 190
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 440	2 190