

**Общество с ограниченной ответственностью «СИНЕРА»  
ИНН 5044096644 КПП 504401001**

127299, Москва, улица Космонавта Волкова, д.10, стр.1 офис №403, эт.4, помещение  
XIII, кабинет, №4.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых  
результатах ООО «Синера» за 2025 год**

**1. Организация и основные виды экономической деятельности**

Общество с ограниченной ответственностью «Синера» (в дальнейшем Общество) создано в соответствии с российским законодательством, является юридическим лицом. Дата государственной регистрации 29 декабря 2015г. Основной государственный регистрационный номер 115504403630.

Место нахождения Общества: 127299, Москва, улица Космонавта Волкова, дом 10, стр.1 , офис №403, эт. 4, помещение XIII, кабинет, №4.

Видами осуществляемой деятельности Общества являются внешнеэкономическая деятельность, торгово-закупочная деятельность. ОКВЭД основной деятельности -46.90. Продажа дизель генераторных и газовых установок, работы связанные с сервисным обслуживанием данных установок. Средняя численность сотрудников Общества в 2025 году составила 29 чел//за 2024г.27 чел., за 2023г.25 чел.. Активы Общества полностью размещены на территории Российской Федерации.

Единоличным исполнительным органом общества является Генеральный директор Мартыненко Сергей Петрович, действующий на основании Устава

**2. Основные положения учетной политики**

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и действующими Положениями по бухгалтерскому учету и Федеральными Стандартами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом, положениями и федеральными стандартами. В соответствии с п. 1 ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению.

Существенных изменений в учетную политику не вносилось.

*Курсы иностранных валют*

<b>Наименование</b>	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
За 1 китайский юань	11,1592	13,4272	12,5762

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, которые показаны в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы, и отражены в отчете о финансовых результатах свернуто.

#### Нематериальные активы.

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

#### Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов основных средств и принятые по ним сроки полезного использования:

Группа актива	Срок эксплуатации
Сооружения	до 30 лет
Транспортные средства	3-5 лет
Машины и оборудование (кроме офисного)	3-5 лет

### Материальные запасы

Материально - производственные запасы (сырье, материалы) принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на их приобретение или изготовление. Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по покупным ценам.

Затраты по заготовке и доставке товаров, производимые до момента их передачи в продажу включены в фактическую себестоимость. Оценка выбывающих по всем основаниям материально - производственных запасов: материалы - по средней стоимости, товары - по средней стоимости.

Затраты на приобретение запасов для управленческих нужд включаются в расходы периода, в котором они понесены.

### Доходы и расходы

Доходы и расходы учитываются организацией по методу начисления с соблюдением критериев признания доходов и расходов, установленных положениями по бухгалтерскому учету.

В качестве доходов по основным видам деятельности признается выручка от продажи товаров, выручка от выполнения работ и оказания услуг.

Расходы на продажу и управленческие расходы в полном объеме списываются на финансовый результат периода.

### Резервы

Доходы и расходы учитываются организацией по методу начисления с соблюдением критериев

Общество создает резервы по сомнительным долгам при нарушении должником сроков исполнения обязательств, появлении информации о финансовых затруднениях должника независимо от факта просрочки задолженности.

Общество создает резервы под обесценение запасов по результатам проверки на обесценения в случае появления признаков обесценения.

Общество допускает отступление от правил создания резервов по оценочным обязательствам в части принятия решения о начислении резервов по расчетам с персоналом в виду малозначительности и несущественности указанного показателя с точки зрения влияния на финансовый результат и нераспределенную прибыль.

Учет расчетов по налогу на прибыль.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском и налоговом учете. При этом информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли.

### **3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.**

#### **Бухгалтерский баланс.**

#### **Нематериальные активы.**

Движение нематериальных активов и капитальных вложений в них в течение отчетного периода, а также соответствующего накопленного износа и обесценения, представлено в табличных пояснениях № 3 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Раздел 1.

Остаточная стоимость нематериальных активов Общества:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
	Остаточная стоимость	Остаточная стоимость	Остаточная стоимость
Товарные знаки	1 292	1 701	2 109

На 31.12.2025 и на 31.12.2024 сумма обесценения нематериальных активов равна 0.

Нематериальные активы, созданные Обществом на 31.12.2025, на 31.12.2024 и на 31.12.2023 равны нулю.

Все НМА, принадлежащие Обществу на 31.12.2025, 31.12.2024 и на 31.12.2023 являются амортизируемыми.

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав на 31.12.2025, 31.12.2024 и на 31.12.2023 равны нулю.

Первоначальная стоимость НМА на 31.12.2024 года – 2 109 тыс. руб., на 31.12.2023 г. 2 109 тыс. руб. В состав НМА входят товарные знаки.

Амортизация НМА на 31 декабря 2024 года составляет 408 тыс. руб., на 31 декабря 2025 года 817 тыс. руб.

### **Основные средства.**

Дополнительная информация о наличии и движении основных средств в разрезе групп и видов, а также о незавершенных капитальных вложениях в основные средства, приведена в разделе «4.1» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Первоначальная стоимость основных средств на 31 декабря 2024 года – 7 004 тыс. руб. на 31.12.2025 – 26 125 тыс. руб. В состав основных средств входят оборудование, оргтехника и мебель, автомобили и здание (временное сооружение).

Амортизация основных средств на 31 декабря 2024 года составляет 3 145 тыс. руб., на 31 декабря 2025 года 4 477 тыс. руб.

В течение 2025 года было введено в эксплуатацию здание (временное сооружение) стоимостью 18 960 тыс.руб

Остаточная стоимость основных средств на 31 декабря 2024 года — 3 859 тыс., на 31 декабря 2025 года – 21 649 тыс. руб ,

Для приобретения объектов основных средств Общество не привлекало займы (кредиты).

По состоянию на 31.12.2025 Обществом проведена проверка СПИ. Пересмотр СПИ не требуется.

По итогам проведения проверки на обесценение основных средств и капитальных вложений не установлено признаков обесценения, резерв на обесценение не начислялся.

Объекты основных средств на 31.12.2025; 31.12.2024 и на 31.12.2023 являются амортизируемым имуществом.

Балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав Общества, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на 31.12.2025, на 31.12.2024 и на 31.12.2023 равны нулю.

### **Финансовые вложения**

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

Учрежденные компании: 34 % равно 34 тыс. руб. ООО «Сервис-Энерджи» ИНН 7743322018 (логистические услуги, хранение грузов) руководитель компании Голубова О.Л

Соглашение об уступки прав требования от 21.03.2023 ООО «Синера-КС» - 10 тыс. руб

### **Запасы**

Информация о наличии материально-производственных запасов в разрезе групп, видов их приведена в разделе «б» «Запасы» (подраздел 6.1 «Наличие и движение запасов») пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав на 31.12.2025, 31.12.2024 и на 31.12.2023 равны нулю.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе Общества, средств на счетах в кредитных организациях, денежных и платежных документов, краткосрочных ценных бумаг, средств в расчетах (включая по заемным обязательствам), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности.

### **Дебиторская задолженность**

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

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

Информация о дебиторской задолженности приведена в Таблицах «7» «Наличие и движение дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Списания дебиторской задолженности за счет резерва сомнительных долгов не было.

Дебиторской задолженности (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) у Общества нет.

Основной удельный вес дебиторской задолженности на 31.12.2025г. расчеты с покупателями и поставщиками – 216 254 тыс. руб. (92 % от общей дебиторской задолженности). На 31.12.2024г. основной удельный вес дебиторской задолженности – расчеты с покупателями и поставщиками – 308 558 тыс. руб. (91 % от общей дебиторской задолженности). На 31.12.2023г. основной удельный вес дебиторской задолженности – расчеты с покупателями и поставщиками – 81 264 тыс.руб. (73 % от общей дебиторской задолженности).

## Денежные средства

Денежные средства, денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, отражаемых в бухгалтерском балансе:

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Средства на расчетных счетах	50 105	32 005	54 246
Переводы в пути	0	0	0
Средства в кассе	938	821	581
Средства на специальных счетах в банках	7 020	4 380	1 355
Средства на валютных счетах	40 267	2 902	0

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Итого денежные средства	98 332	40 109	56 181
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	0	0	0
Итого денежные эквиваленты	98 332	40 109	56 181
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	98 332*	40 109*	56 181

\*Аналогичный показатель раскрыт по строкам 4450 и 4500 Отчета о движении денежных средств.

### Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражаются расходы по длящимся договорам, оплачиваемые единовременно (краткосрочные лицензионные договоры и аналогичные права и сервисы, договоры страхования и т.д.)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расходы по длящимся договорам	644	495	321

### Капитал

Уставный капитал соответствует размеру Уставного капитала, зафиксированному в учредительных документах Общества. Уставный капитал Общества на 31.12.2023 г., 31.12.2024 и на 31.12.2025 составлял 1000 тыс. руб.

На 31.12.2025 и на 31.12.2024 доли участников являются оплаченными. Доли в уставном капитале Общества, принадлежащие дочерним Обществам или иным связанным сторонам на 31.12.2025 и на 31.12.2024 отсутствуют.

В 2025 году ООО «Синера» распределило и выплатило сумму чистой прибыли между участниками размере 20 000 000 рублей. Данная сумма была выплачена за минусом налога НДФЛ на дивиденды..

В 2024 году ООО «Синера» распределило и выплатило сумму чистой прибыли между участниками размере 20 000 000 рублей. Данная сумма была выплачена за минусом налога НДФЛ на дивиденды.

Чистые активы Общества составили тыс. рублей на 31.12.2025 г. составили 473 576 тыс.руб., на 31.12.2024 составили 274 895 тыс.руб, на 31.12.2023 г составили 174 665 тыс.руб.

### Кредиторская задолженность

Информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 8 «Обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### Кредиты и займы

На отчетную дату у ООО «Синера» отсутствуют заемные средства. Вместе с тем, с целью обеспечения дополнительных возможностей в ПАО «Совкомбанк» открыта

возобновляемая кредитная линия в размере 30 000 тыс. руб. по договору №2354/В-РКЛ/21 от 26.10.2021 ( действующая ключевая ставка ЦБ РФ +6,5 %).

## Отчет о финансовых результатах

### Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка ООО «Синера» за 2025 год составила - 1 585 111 тыс. руб:

- товары 1 560 412 тыс. руб.;
- выполненные работы - 24 699 тыс. руб.

Выручка ООО «Синера» за 2024 год составила - 1 109 815 тыс. руб:

- товары 1 089 302 тыс. руб.;
- выполненные работы - 20 513 тыс. руб.

Себестоимость Общества состоит в основном из затрат на приобретение товаров на продажу и составила в 2025 году – 1 1138 208 тыс.руб. в 2024 году – 760 652 тыс.руб.

Коммерческие и управленческие расходы включают в себя затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизацию основных средств, налоги и сборы, предусмотренные законодательством, командировочные расходы, расходы на рекламу и прочие расходы и составили в 2025 году – 149 402 тыс. руб. (коммерческие расходы) ; 41 631 тыс.руб (управленческие расходы). в 2024 году – 130 105 тыс.руб (коммерческие расходы); 26 001 тыс. руб (управленческие расходы).

Расходы по элементам затрат (расходы по их характеру) раскрыты в Табличных пояснениях (Таблица 10).

В составе прочих доходов и расходов отражены:

Показатели	Доходы за 2025	Расходы за 2025	Доходы за 2024	Расходы за 2024
Списание дебиторской ( кредиторской ) задолженности	39 777	12 920		
Курсовые разницы (свернуто)	36 068			6 529
Расходы на услуги банков		17 750		22 142
Прочее	115	12 442	934	21 000
<b>ИТОГО, тыс руб</b>	<b>75 960</b>	<b>43 112</b>	<b>934</b>	<b>49 671</b>

### Корректировка сравнительных показателей

С 2025 года в отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов зачитываются, когда они возникли в результате одного или нескольких аналогичных фактов хозяйственной жизни (п.28 ФСБУ 4/2023). Для сопоставимости

данных, в отчете о финансовых результатах за 2025 год были зачтены (свернуты) показатели прочих доходов и расходов за 2024 год в размере - 48 737 тыс. руб. за 2025 год 32 849 тыс.руб.

#### **Доходы и расходы по обычным видам деятельности**

В соответствии с Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 N 114н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" общество формирует и ведет учет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

Разница между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц (пункт 36 ПБУ 18/02).

Из-за принятия к учету расходов, которые формируют бухгалтерскую прибыль в отчетном периоде, но не учитываются при расчете налогооблагаемой прибыли, у общества возникает постоянный налоговый расход в размере 1073 тыс. руб. на 31.12.2024 г.и 469 тыс.руб на 31.12.2025 г.

Отложенное налоговое обязательство на 31.12.24 составляет 1 293 тыс.руб на 31.12.2025 1 065 тыс. руб.

Налог на прибыль в 2024 г. 30 674 тыс. руб..

Налог на прибыль в 2025 г. – 74 508 тыс.руб..

Чистая прибыль по бухгалтерскому учету за 2024 г. составила - 120 229 тыс. руб.

Чистая прибыль по бухгалтерскому учету за 2025 г. составила - 218 680 тыс. руб.

#### **4. Прочая информация**

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

Бенефициарным владельцем Общества является гражданин РФ Мартыненко С.П..

Участники в капитале Общества на 31.12.2025 г.:

Мартыненко Сергей Петрович – 50,5%

Голубова Ольга Леонидовна – 16,5%

Кудрявцев Игорь Викторович – 16,5%

Потапов Владимир Александрович -16,5 %

Дочерние общества

ООО «Сервис-Энерджи», 34 % участия ООО «Синеры»

Общества, контролируемые одними и теми же лицами.

ООО «Синергетика»

Общества, относящиеся к одной и той же группе компаний.

ООО «СпецЭлектроАгрегат».

В 2024 году были осуществлены следующие операции со связанными сторонами:

ООО «Сервис-Энерджи» оказал услуги ООО «Синера» в размере 40 443 тыс.руб.

ООО «СпецЭлектроАгрегат» оказал услуги ООО «Синера» в размере 140 тыс. руб.

ООО «Синера» реализовало товара в ООО «СпецЭлектроАгрегат» 1 893 тыс.руб.  
ООО «Синера» реализовало товаров ООО «Синергетика» в размере 86 856 тыс.руб.

В 2025 году были осуществлены следующие операции со связанными сторонами  
ООО «Сервис-Энерджи» оказал услуги ООО «Синере» в размере 48 148 тыс.руб.  
ООО «СпецЭлектроАгрегат» оказал услуги ООО «Синера» в размере 220 тыс. руб.  
ООО «Синера» реализовало товара в ООО «СпецЭлектроАгрегат» 3 085 тыс.руб.  
ООО «Синера» реализовало товаров ООО «Синергетика» в размере 259 305 тыс.руб.

Вознаграждение основного управленческого персонала за 2025 г. составила -26 774 тыс руб, включая НДС/Л, страховые взносы:

За 2024 г - 12 737 тыс.руб. включая НДС/Л, страховые взносы.

Долгосрочные планы вознаграждений не применяются в Обществе.

#### **События после отчетной даты**

В настоящее время Общество не располагает какой-либо информацией от участников относительно намерений прекращения деятельности Общества в связи с ситуацией и санкциями как текущими, так и планируемыми, таким образом, мы полагаем, что допущение непрерывности деятельности Общества соблюдается. На сегодняшний день у нас нет информации о возможных негативных сценариях, которые в случае их развития, могли бы обуславливать существенную неопределенность в отношении продолжения деятельности Обществу. Другими словами, мы склонны считать, что на дату подписания отчетности отсутствует существенная неопределенность в непрерывности деятельности Общества.

Вместе с тем, в настоящий момент не представляется возможным указать возможную степень девальвации валюты РФ в краткосрочной перспективе, оценить рост издержек при импорте товаров нашими поставщиками, изменение платежеспособного спроса, оценить финансовые последствия сбоя логистики поставщиков для деятельности Общества. Как минимум, вышесказанное обуславливает вероятность ухудшения показателей финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2026 году.

#### **Допущение непрерывности деятельности**

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Обществу, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор ООО «Синера»



Мартыненко С.П.

19.03.2026 г.



в том числе:	За 2025 г.									
Другие НМА	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период		пероценка		на конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переоцененная стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 2024 г.	7 004 6 646	(3 145) (1 943)	19 122 519	- -	(161) (161)	161 -	(1 332) (1 363)	- -	- -	26 126 7 004	(4 477) (3 145)
в том числе:												
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	166 166	(50) (17)	- -	- -	- -	- -	(33) (33)	- -	- -	166 166	(83) (50)
Сооружения	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	18 960 -	- -	- -	- -	(53) -	- -	- -	18 960 -	(53) -
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	1 233 1 349	(899) (654)	- -	- -	(116) -	116 -	(241) (361)	- -	- -	1 233 759	(1 140) (899)
Одноразовое оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	598 229	(162) (64)	162 369	- -	- -	- -	(139) (98)	- -	- -	598 4 606	(162) (2 562)
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	4 606 299	(1 779) (995)	- -	- -	(783) (87)	- -	(783) (87)	- -	- -	299 103	(262) (179)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г. За 2024 г.	150 103	(92) (77)	150 -	- -	- -	45 -	- -	- -	- -	103 103	(77) -
Другие виды основных средств	За 2025 г. За 2024 г.	147 -	(121) -	- -	- -	(45) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:												
	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		Изменения за период		пероценка		на конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переоцененная стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:												
	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	Амортизируемые основные средства - всего		Неамортизируемые основные средства - всего	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2023 г.
в том числе:				
Здания	83	116	-	149
Сооружения	18 907	-	-	648
Машины и оборудование (кроме офисного)	46	287	-	-
Офисное оборудование	457	435	-	164
Транспортные средства	2 044	2 828	-	3 611
Производственный и хозяйственный инвентарь	37	120	-	58
Иные виды основных средств	26	26	-	26
Другие виды основных средств	46	46	-	46
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-
в том числе:				
Используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законодательно основные средства, потребляемые средствами которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-



Инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.									
в том числе:	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/резерв на под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	44 44	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	44 44	- -
в том числе:											
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
Итого	За 2025 г. За 2024 г. За 2024 г.	- 34 34	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

**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	44	44	1 412

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	запасы	фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	резерв под обеспечение	фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	
Запасы - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	484 580 226 414	(4 646) (4 939)	1 096 532 1 069 351	(1 173 071) (811 186)	1 728 1 604	(621) (1 311)	X X	X X	408 041 434 580	(3 539) (4 646)	
в том числе:												
Сырье и материалы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	23 627 89	- -	18 264 32 012	(17 492) (30 199)	- 38	- (38)	34 437 21 724	- -	58 836 23 627	- -	
Готовая продукция	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- (88 560)	- -	- -	174 346 88 560	- -	68 -	- -	
Товары	3а 2025 г. 3а 2024 г.	460 953 226 325	(4 646) (4 939)	984 317 982 604	(948 093) (660 775)	1 728 1 566	(621) (1 273)	(148 040) (87 201)	- -	349 137 460 953	(3 539) (4 646)	
Незавершенное производство	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	93 950 54 736	(33 207) (31 652)	- -	- -	(60 743) (23 083)	- -	- -	- -	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-



Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	164	-	53	-	(161)	-	-	56	-
	За 2024 г.	10	-	164	-	(10)	-	-	164	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	173	-	-	-	(92)	-	-	82	-
	За 2024 г.	233	-	-	-	(59)	-	-	173	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	6	-	91	-	-	-	-	97	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	336 911	-	206 402	-	(295 156)	(12 920)	-	235 292	-
	За 2024 г.	110 188	-	306 138	369	(79 741)	(43)	-	336 911	-

## 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
В том числе:	219 757	219 757	312 242	312 242	81 264	81 264
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	118 779	118 779	256 233	256 233	50 731	50 731
Расчеты с покупателями и заказчиками	100 978	100 978	56 009	56 009	30 533	30 533

## 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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
			поступило		списано	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 6 502 6 079	- -	- -	(859) -	- -	5 644 6 502
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	589 903 223 445	251 597 507 312	- -	(511 414) (140 854)	(39 777) -	290 300 589 903
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	207 904 94 497	120 069 160 401	- -	(165 958) (46 994)	(39 743) -	122 271 207 904
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	339 211 94 803	102 946 338 261	- -	(338 713) (93 852)	(34) -	103 410 339 211
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	11 2	- 9	- -	(2) -	- -	8 11
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	6 502 6 079	- 424	- -	(859) -	- -	5 644 6 502
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-



**9. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	96 124	43 134	43 134
в том числе:			
Филиал Корпоративный ПАО Совкомбанк	96 114	43 124	43 124
Ерпетед Магелһандеісгесһбһ	10	10	10
Выданные - всего	129 228	3 905	3 905
в том числе:			
Филиал Корпоративный ПАО Совкомбанк	129 228	3 905	3 905

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 077 556	757 890
Затраты на оплату труда	85 441	64 093
Отчисления на социальные нужды	14 712	10 612
Амортизация	1 741	1 772
Прочие затраты	149 790	82 390
Итого по элементам	1 329 241	916 758
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 329 241	916 758