

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и
отчету о финансовых результатах за 2025 год**

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Полное наименование общества — Акционерное общество «Фармация» (далее – Общество).
- 1.2. Сокращенное наименование общества — АО «Фармация».
- 1.3. Место нахождения Общества: 290007, г. Севастополь, ул. Николая Музыки, д.52 литера А
- 1.4. Общество зарегистрировано 07.12.1998 г. Ленинской районной администрацией в г. Севастополе за номером 16515077. В 2014 г. 11 ноября 2014 г. перерегистрировалось на день принятия в Российскую Федерацию Республики Крым и образования в составе Российской Федерации новых субъектов Республики Крым и города федерального значения Севастополя под основным государственным регистрационным №1149204033714, ИНН 9204016527.
- 1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 34 № 004245523 от 11.11.2014 г.
- 1.6. Среднесписочная численность работников Общества за 2025 год - 25 человек
- 1.7. Данные о наличии обособленных подразделений - 4 аптеки, 1 аптечный пункт, склад.
- 1.8. Состав акционеров и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра акционеров по состоянию на 31.12.2025 г. представлен в таблице 1.

Таблица 1

Состав и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование акционера	Доля в уставном капитале, %
1	ООО «Рейнер Холдингс Лимитед».	46,3857
2	Садовая Галина Ивановна	33,7650
3	Бондаренко Людмила Николаевна	18,6968
4	Физические лица в количестве 68 человек, которые владеют менее 1% акций в Уставном капитале	1,1525
	Итого	100,00

Регистратором общества в 2025 году является АО «Индустрия-РЕЕСТР»

1.9. Уставный капитал оплачен в размере 5487 тыс. руб., что составляет 100% и состоит из 7126400 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,77 рублей каждая.

Каждая обыкновенная акция Общества предоставляет акционеру - ее владельцу одинаковый объем прав. Акционеры - владельцы обыкновенных акций Общества имеют право в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества участвовать в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции, а также имеют право на получение дивидендов, а в случае ликвидации Общества - право на получение части его имущества.

Собственных акций принадлежащих Обществу нет.

Количество акций на начало и конец отчетного периода не менялось. Уставный капитал на протяжении 2025 года не менялся.

1.10. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.11. Исполнительным единоличным органом общества является генеральный директор. Генеральным директором Общества в отчетном периоде и на дату составления бухгалтерской отчетности утвержден Богуславец С.В. Протокол Наблюдательного совета №49 от 05.08.2025 г. Срок полномочий — по 30.11.2030 г.

1.12. Контрольный орган Общества (ревизионная комиссия) утверждена решением общего собрания (Протокол №15 от 01.08.2025 г.) в количестве трех человек Антонова О. И., Садова Г. И., Руденко Е. И.

1.13. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:

- 1) розничная торговля лекарственными средствами, медицинскими товарами, предметами ухода за больными, косметическими и товарами личной гигиены;
- 2) производство лекарственных препаратов для медицинского применения;
- 3) сдача в аренду собственного недвижимого имущества

1.14. Информация о проведенной в 2025 году инвентаризации. Инвентаризация денежных средств, дебиторской и кредиторской задолженности, финансовых вложений и расчетов с бюджетом проведена по состоянию на 31.12.2025 г. расхождений не выявлено. Иные активы и обязательства отсутствуют.

1.15. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера Педько Т. А.

2. Учетная политика

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г.
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» №11 от 27.12.2024 г.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Данные бухгалтерского баланса на начало отчетного периода сопоставимы с данными бухгалтерского баланса за период, предшествующий отчетному.

В бухгалтерской отчетности не допускается зачет между статьями активов и пассивов, статьями прибылей и убытков, кроме случаев, когда такой зачет предусмотрен соответствующими положениями по бухгалтерскому учету.

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому; факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств), отчет о целевом использовании средств и пояснительной записки.

Отчетным годом является календарный год — с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учет нематериальных активов

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости, то есть по фактическим затратам на приобретение, изготовление и затратам по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, за минусом начисленной амортизации.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом исходя из норм, исчисленных организацией на основе срока их полезного использования.

Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

2.2.2. Учет основных средств.

Объекты основных средств стоимостью более 100 000 рублей включительно.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

2.2.3. Учет материально-производственных запасов

Учет процесса приобретения и заготовления материальных оборотных средств осуществляется в оценке по фактической себестоимости с применением счета 10 "Материалы".

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

2.2.4. Учет товаров

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением (кроме затрат на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимых до момента передачи товаров в продажу).

Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Товары, предназначенные для розничной продажи, принимаются к учету по продажной стоимости с учетом наценок (скидок) (с использованием счета 42 "Торговая наценка").

При реализации и ином выбытии оценка всех видов товаров производится по стоимости единицы товара.

2.2.5. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов в момент их признания в бухгалтерском учете в соответствии с заключенным договором.

Срок, в течение которого будут списываться расходы будущих периодов на затратные счета, если период, к которому они относятся, невозможно определить, устанавливается на основании приказа руководителя.

2.2.6. Учет оценочных резервов.

Общество отражает в отчетности:

- резерв по сомнительным долгам.

2.2.7. Доходы и расходы

Доходы и расходы определяются по методу начисления.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Коммерческие и управленческие расходы учитываются на счете 44 «Расходы на продажу». В регистрах бухгалтерского учета организован аналитический учет данных расходов. Коммерческие и управленческие расходы признаются расходами по обычным видам деятельности и полностью в период их возникновения списываются в дебет счета 90.07.1 в полном объеме. В отчете о финансовых результатах в соответствии с аналитическим учетом коммерческие расходы отражаются по строке 2210, а управленческие расходы - по строке 2220.

2.2.8. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;

- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

2.2.9. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Расшифровка дебиторской задолженности по видам и срокам представлена в пункте 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует. Резерв по сомнительным долгам в 2025 г. не создавался.

3.2. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

В составе денежных средств отражены деньги в кассе, деньги в пути (инкассация) и на расчетных счетах в кредитных организациях.

Информация по движению денежных средств представлена в составе бухгалтерской отчетности (Отчет о движении денежных средств).

3.3. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Расшифровка задолженности по видам и срокам представлена в пункте 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.4. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Таблица №2, тыс.руб.

№ п/п	Наименование деятельности	2025 год				2024 год			
		Выручка	Себестоимость	Управленческие расходы	Коммерческие расходы	Выручка	Себестоимость	Управленческие расходы	Коммерческие расходы
1	Реализация медикаментов	73738	49927	13101	15556	72767	47149	13822	14669
	Итого	73738	49927	13101	15556	72767	47149	13822	14669

3.5. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлена в таблицах

Прочие доходы

Таблица №3, тыс. руб.

Вид дохода	2025 год	2024 год
Доходы от сдачи в аренду помещения	7920,2	6604,5
Получение субсидии (кредита)	-	-
Списание кредиторской задолженности	-	-
Прочие доходы	832,4	519,5
Итого	8752,6	7124

Прочие расходы

Таблица №4, тыс. руб.

Вид расхода	2025 год	2024 год
Расходы по сдаваемым в аренду помещениям	3475	4246
Расходы по ведению реестра	95	97
Списание дебиторской задолженности	-	-
Расчетно-кассовое обслуживание	846	816
Прочие расходы	127	16
Итого	4543	5175

3.6. Расчеты по налогу на прибыль

За отчетный год по данным бухгалтерского учета убыток составил 666 тыс. руб., по данным налогового учета прибыль составила 330,8 тыс. руб., Налог на прибыль 82,7 тыс. руб.

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Согласно ПБУ 1/2008 ” Учетная политика организации при формировании учетной политики: организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности); принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики); факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

В случае изменения учетной политики организация должна раскрывать следующую информацию:

- причину изменения учетной политики;
- содержание изменения учетной политики;
- порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности;
- суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из представленных отчетных периодов, а если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию, - также по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию; - сумму соответствующей корректировки, относящейся к отчетным периодам, предшествующим представленным в бухгалтерской отчетности, - до той степени, до которой это практически возможно.

4.2 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Специальная операция, которую Российская Федерация начала 24 февраля 2022 года, и ее последствия рассматриваются нами как существенное событие после отчетной даты, свидетельствующее об обстоятельствах, которые возникли после отчетной даты.

Указанные события после отчетной даты не оказали влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность нашего Общества за 2025 год и не требуют каких-либо корректировок этой отчетности. В частности, у нас отсутствуют валютные операции, введенные санкционные ограничения не влияют на деятельность нашего Общества, также указанные события не оказали влияния на наши производственные цепочки, логистику и продажи.

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности отсутствует

4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Связанными сторонами Общества являются:

Таблица №5

№ п/п	Наименование	Основание, по которому лицо является связанным
1	Богуславец С.В.	Генеральный директор
2	Яворская Н.П.	Председатель НС
3	Шевчук Н.М.	Член НС
4	Корниенко Л.М.	Член НС
5	Радионова ЮА.	Член НС
6	Кучеренко Е.Н.	Член НС

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»
Решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности не принималось.

4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»
В отчетном периоде государственная помощь Обществу не предоставлялась.

4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»
У Общества отсутствуют намерения прекращать деятельность.

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»
Общество не является участником совместной деятельности.

4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»
У Общества отсутствует информация об изменении оценочных показателей.

4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».
Исправления ошибок не производилось.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Отчет о движении денежных средств представлен в составе прилагаемой бухгалтерской отчетности.

По строке 4122 отчета о движении денежных средств отражена выплата заработной платы в размере 7396 тыс. руб., сумма уплаченного налога на доходы физических лиц в размере 1007 тыс. руб., взносы на социальное страхование и обеспечение в сумме 2467 тыс. руб.

Налог на добавленную стоимость в сумме 715 тыс. руб. в отчете отражен свернуто по строке 4119, так как сумма НДС, полученная от покупателей и заказчиков, больше суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

4.12. Раскрытие информации о капитале и чистых активах

Отчет об изменениях капитала представлен в составе прилагаемой бухгалтерской отчетности.

Уставный капитал АО «Фармацию» за отчетный год не изменился и составляет 5487 тыс. руб.

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 5568 тыс. руб. По сравнению с предыдущей отчетной датой чистые активы уменьшились на 666 тыс. руб. за счет полученных убытков.

Сведения о размере чистых активов Общества

Таблица №6, тыс. руб.

№	Показатели	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.
1	Сумма чистых активов (тыс. руб.)	5568	6234
2	Уставный капитал (тыс. руб.)	5487	5487
3	Отношение чистых активов к уставному капиталу (стр 1/стр 2), %	101,5	113,6

Мы прилагаем все усилия по недопущению убытков от основной деятельности, возможного наступления признаков банкротства, установленных законодательством РФ (Федеральный закон от 26.10.2002 г. № 127 ФЗ ст. 3, п. 2.); существенных отклонений значений основных коэффициентов, характеризующих наше финансовое положение от нормальных значений. Мы

планируем за счет увеличения реализации и получения прибыли постепенное увеличение чистых активов до размеров соответствующих требованиям законодательства. (Федеральный закон от 26.12.1995 г. № 208 ФЗ ст. 35).

4.13. Раскрытие информация о непрерывности деятельности организации

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности

Дата составления текстовых пояснений 23 марта 2026 года.

Генеральный директор

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and strokes, positioned between the name of the director and the printed name.

Богуславец С.В.

Расчет стоимости чистых активов
по бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Акционерное общество "Фармация"
(наименование организации)

Единица измерения: тыс. руб.

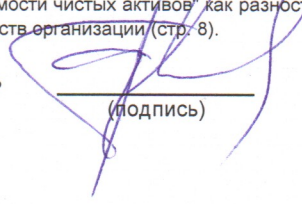
№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	24 740	24 068	24 025
2	II. Оборотные активы	6 610	5 939	5 871
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	Итого активы, принимаемые к расчету*	31 350	30 007	29 896
5	IV. Долгосрочные обязательства	2 169	2 211	1 803
6	V. Краткосрочные обязательства	23 613	21 562	20 708
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	Итого обязательства, принимаемые к расчету**	25 782	23 773	22 511
9	Чистые активы***	5 568	6 234	7 385

* Активы принимаются к расчету за исключением задолженности учредителей по вкладам в уставный капитал (стр. 1 + стр. 2 + стр. 3).

** Обязательства принимаются к расчету за исключением доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества (стр. 5 + стр. 6 + стр. 7).

*** Определение стоимости чистых активов выполнено в соответствии с приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н "Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов" как разность между величиной принимаемых к расчету активов организации (стр. 4) и величиной принимаемых к расчету обязательств организации (стр. 8).

Руководитель


(подпись)

Богуславец Сергей

(расшифровка подписи)

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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
в том числе: Другие НМА	-	-	1
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: 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.	-	-	-	-	-

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	23 146	21 180	22 606
в том числе:			
Здания	19 734	21 152	22 570
Сооружения	19	28	37
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-
Другие виды основных средств	3 393	-	-
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.	1 652	-	2 282	-	-	(3 541)	393	-

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.	3 626	-	50 302	(50 321)	-	-	X	X	3 606	-
	За 2024 г.	3 147	-	48 961	(48 482)	-	-	X	X	3 626	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	687	-	318	(314)	-	-	-	-	690	-
	За 2024 г.	659	-	1 277	(1 250)	-	-	-	-	687	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	2 939	-	49 984	(50 007)	-	-	-	-	2 916	-
	За 2024 г.	2 488	-	47 684	(47 233)	-	-	-	-	2 939	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	21	-	-	-	-	-	-	-	21	-
	За 2024 г.	24	-	124	-	(127)	-	-	-	21	-
Итого	За 2025 г.	1 428	-	35 399	-	(35 011)	-	-	X	1 815	-
	За 2024 г.	1 126	-	26 277	-	(25 975)	-	-	X	1 428	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	21 562	7 464	-	(5 413)	-	-	23 613
	За 2024 г.	20 708	2 708	-	(1 854)	-	-	21 562
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19 212	5 467	-	(4 474)	-	-	20 205
	За 2024 г.	18 572	1 687	-	(1 047)	-	-	19 212
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	766	1 696	-	(786)	-	-	1 676
	За 2024 г.	433	787	-	(454)	-	-	766
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	44	-	-	(44)	-	-	-
	За 2024 г.	-	44	-	-	-	-	44
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.	167	112	-	(74)	-	-	205
	За 2024 г.	161	47	-	(41)	-	-	167
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	959	104	-	-	-	-	1 063
	За 2024 г.	908	51	-	-	-	-	959
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	267	-	-	(267)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	160	34	-	-	-	-	194
	За 2024 г.	147	13	-	-	-	-	160
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	254	51	-	(35)	-	-	270
	За 2024 г.	220	79	-	(45)	-	-	254
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.	21 562	7 464	-	(5 413)	-	X	23 613
	За 2024 г.	20 708	2 708	-	(1 854)	-	X	21 562

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.	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	82 420	82 125
Затраты на оплату труда	8 422	8 164
Отчисления на социальные нужды	2 501	2 132
Амортизация	-	-
Прочие затраты	(14 760)	(16 782)
Итого по элементам	78 584	75 640
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	78 584	75 640

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.	-	-	-	-