

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ППК МЕДНАЯ ФОЛЬГА»
за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью общество «ППК МЕДНАЯ ФОЛЬГА» (далее «Общество») образовано на основании Решения общего собрания участников, с целью осуществления деятельности, связанной с арендой и управлением собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом и зарегистрировано «01» июня 2000 года Московской Регистрационной Палатой (Свидетельство № 002.004.291). Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц, зарегистрированных до 01.07.2002 за основным государственным регистрационным номером 1027739082139 19.08.2002 года.

Юридический адрес Общества: 115230, г. Москва, пр-д Электролитный, д.3, к.2.

Общество состоит на учете в Инспекции Федеральной налоговой службы №26 по г. Москве и ему присвоен ИНН 7726298446 с КПП 772601001, не имеет зарегистрированных обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Размер уставного капитала Общества составляет 164 664 867 руб., что составляет 100 %. Уставный капитал полностью оплачен.

Единоличным исполнительным органом Общества являлся Генеральный директор, назначаемый Общим собранием участников.

Определением Арбитражного суда города Москвы от «11» мая 2023 принято к производству заявление ФНС России в лице ИФНС России №26 по г. Москве о признании Общество несостоятельным (банкротом), возбуждено производство по делу №А40-99729/23-81-43Б.

Определением Арбитражного суда города Москвы от 19.12.2023 г. по делу №А40-99729/2023 в отношении Общества введена процедура наблюдения. Временным управляющим утвержден Шляпин Лев Александрович (ИНН 590308120157, СНИЛС 05329233040, 614077, г. Пермь, бульвар Гагарина, 46-702, bankrotperm@yandex.ru), член Союза «УрСО АУ» (ИНН 6670019784, ОГРН 1026604954947, 620014, г. Екатеринбург, ул. Вайнера, 13, Литер Е).

Решением Арбитражного суда города Москвы от 24.09.2024 г. (резолютивная часть) по делу №А40-99729/2023 Общество признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство. Конкурсным управляющим утвержден Сичевой Константин Михайлович (ИНН: 444200379051, СНИЛС 051-971-735 71, регистрационный номер в сводном государственном реестре арбитражных управляющих 7565, член Союза арбитражных управляющих «Национальный Центр Реструктуризации и Банкротства» (ОГРН: 1027806876173, ИНН: 7813175754, адрес: 123056, г. Москва, ул. Большая Грузинская, д. 61, стр. 2, пом. 19/9).

«27» августа 2025г Определением Арбитражного суда города Москвы по Делу №А40-99729/23-81-43Б принято решение о продлении срока конкурсного производства в связи с необходимостью завершения процедуры конкурсного производства до «27» февраля 2026 года.

С даты принятия решения в отношении Общества об открытии конкурсного производства полномочия органов управления прекращены.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, подготовку бухгалтерской (финансовой) отчетности несли:

| Фамилия, имя, отчество руководителя | Должность | Период действия полномочий |
|----------------------------------------|------------------------|-----------------------------|
| Сухарев Дмитрий Юрьевич | Генеральный директор | с 28.10.2010 по 24.09.2024 |
| Шляпин Лев Александрович | Временный управляющий | с 19.12.2023 по 24.09.2024 |
| Сичевой Константин Михайлович | Конкурсный управляющий | с 24.09.2024 по наст. время |

На основании приказа б/н от 20.10.2010г. исполнение обязанностей главного бухгалтера возложены на Сухарева Дмитрия Юрьевича в связи с отсутствием в штатном расписании должности главного бухгалтера.

Основным видом деятельности Общества, согласно выписке из ЕГРЮЛ, является:

| № п/п | Наименование вида деятельности | Доля в общем объеме деятельности (%) |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 | 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом | 100 |

Численность работников Общества по состоянию на:

чел.

| | | | |
|------------|------------|------------|------------|
| Дата | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
| Количество | 0 | 1 | 9 |

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА

2.1. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства Общества оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, которые находят отражение в отчетности по остаточной стоимости.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и, если без знания о них заинтересованным пользователям невозможна оценка финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности. Существенной признается сумма, составляющая 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие 8.3», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н.

Учетная политика применяется с поправкой на неприменение допущения о непрерывности деятельности с учетом норм и ограничений Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" от 26.10.2002 N 127-ФЗ (Далее – Закон о банкротстве).

Общество подлежит обязательному аудиту.

2.2. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ФСБУ 6/2020) и стоимостью более 100 тыс. руб. за единицу.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных начиная с 1 января 2009г., производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 г. № 1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

- по объектам стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу, которые в соответствии с принятой учетной политикой организации учитываются в составе материально-производственных запасов;
- по земельным участкам;
- капитальным вложениям;
- долгосрочным активам, предназначенным для перепродажи.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

| Группа основных средств | Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| Здания и сооружения | 7-25 |
| Офисное оборудование | 2-3 |
| Транспортные средства | 3-8 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 3-25 |
| Земельные участки | - |

2.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимать к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признавать сумму фактических затрат организации на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

В случае несущественности величины затрат на приобретение финансовых вложений в виде ценных бумаг по сравнению с суммой, уплачиваемой согласно договору продавцу, такие затраты признаются прочими расходами в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету ценные бумаги. Величина затрат на приобретение ценных бумаг признается несущественной, если она не превышает 5 процентов от суммы, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу ценных бумаг.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения отражаются за вычетом резервов под обесценение финансовых вложений.

Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые Общество рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности, признается обесценением финансовых вложений.

2.4. Денежные средства

В отчете о движении денежных средств:

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг, показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;
- суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС и акцизов. Денежный поток по НДС свернуто отражается отдельными показателями:

- по строке 4119 – если сумма НДС, поступившая от покупателей, заказчиков и из бюджета, превышает сумму НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.
- по строке 4129 – если сумма НДС, перечисленная поставщикам, подрядчикам и в бюджет, превышает сумму НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета.

2.5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов, краткосрочного характера по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса.

2.6. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.7. Дебиторская задолженность

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

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Сомнительной дебиторской задолженностью признается дебиторская задолженность по расчетному документу, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена надежными гарантиями.

Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражается за вычетом резервов по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Суммы встречной кредиторской задолженности при определении величины резерва не учитываются.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- возбуждение дела о банкротстве в отношении должника;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников
- невозможность удержания имущества должника;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства и иные признаки неплатежеспособности должника;
- данные об отрицательных чистых активах должника, ставшие известными из открытых источников;
- иные сведения, позволяющие сделать вывод о невозможности частичного или полного погашения задолженности.

2.8. Кредиты и займы полученные

В период процедуры наблюдения на возникшие до возбуждения дела о банкротстве требования кредиторов (как заявленные в процедуре банкротства, так и не заявленные в ней) по аналогии с абзацем десятым пункта 1 статьи 81, абзацем третьим пункта 2 статьи 95 и абзацем третьим пункта 1 статьи 126 Закона о банкротстве подлежащие уплате по условиям обязательства проценты, а также санкции не начисляются. Все дополнительные обязательства Общества по займам и кредитам полученным отражаются на основании вступивших в законную силу Определений/Решений Арбитражных судов.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, признаются прочими расходами.

2.9. Отложенные налоги

Информация о постоянных и временных разнице формируется Обществом на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам, в оценке которых они возникли. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отражения в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерской отчетности обособленно в аналитическом учете.

2.10. Доходы и расходы

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности. Остальные доходы являются прочими доходами.

Доходы, полученные от предоставления объектов имущества в аренду, признаются доходами от обычных видов деятельности.

Расходами по обычным видам деятельности признаются затраты, связанные с производством и реализацией продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности.

Расходы, связанные с предоставлением объектов имущества в аренду, признаются прочими расходами (расходами от обычных видов деятельности).

В отчете о финансовых результатах в свернутом виде отражаются следующие прочие доходы и прочие расходы:

- курсовые разницы
- доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида. Пени, штрафы, начисленные в бюджет, признаются прочими расходами.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы по обычным видам деятельности отчетного периода и отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах

2.11. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2025 год внесены изменения, связанные с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

3. СОБЫТИЯ И УСЛОВИЯ, ОКАЗАВШИЕ ВЛИЯНИЕ НА ПРИНЦИПЫ ПОДГОТОВКИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Чистые активы Общества 3 года подряд имеют отрицательное значение (по состоянию на 31.12.2023г. – (9 731 184) тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024г – (26 260 950) тыс. руб., по состоянию на 31.12.2025г – (27 660 152) тыс. руб.)

Определением Арбитражного суда города Москвы от «11» мая 2023 принято к производству заявление ФНС России в лице ИФНС России №26 по г. Москве о признании Общества несостоятельным (банкротом), возбуждено производство по делу №А40-99729/23-81-43Б.

Определением Арбитражного суда города Москвы от 19.12.2023 г. по делу №А40-99729/2023 в отношении Общества введена процедура наблюдения.

Решением Арбитражного суда города Москвы от 24.09.2024 г. (резолютивная часть) по делу №А40-99729/2023 Общество признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство.

«27» августа 2025г Определением Арбитражного суда города Москвы по Делу №А40-99729/23-81-43Б принято решение о продлении срока конкурсного производства в связи с необходимостью завершения процедуры конкурсного производства до «27» февраля 2026 года.

Указанный срок не является пресекательным. Участники дела о банкротстве (конкурсный управляющий, конкурсный кредитор, уполномоченный орган) имеют право обратиться в суд с ходатайством о продлении срока конкурсного производства.

При принятии решения о продлении или о завершении процедуры конкурсного производства суд будет руководствоваться не 6-и месячным сроком, определенным в ст. 124 Закона о банкротстве, а интересами кредиторов и соответственно будет контролировать выполнение всех мероприятий, указанных в п. 28 Постановления Пленума ВАС РФ, а именно совокупностью процедур, необходимых для реализации имущества должника, завершения расчетов с кредиторами или для рассмотрения заявления о привлечении контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности.

Данные события и условия указывают на невозможность применения допущения о непрерывности деятельности.

Учитывая изложенное, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год подготовлена на альтернативной основе – с учетом перспективы ликвидации, а именно:

- все обязательства в соответствии с п. 3 ст. 63 Закона о банкротстве считаются наступившими, и отражаются в составе краткосрочных.

4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

4.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы в бухгалтерской отчетности отчетных периодах отсутствуют.

4.2. Основные средства

В составе основных средств отражены объекты недвижимости и другие соответствующие объекты со сроком службы полезного использования более 12 месяцев.

Решением Мещанского районного суда г. Москвы от 22 ноября 2024г в рамках гражданского дела №2-7418/2024 все недвижимое имущество Общества обращено в доход государства, дата государственной регистрации прекращения права 20.05.2025г.

4.3. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2023г сумма долгосрочных финансовых вложений составила 1 317 715 тыс. руб., эта же величина приходится и на 31.12.2024г. Невозможно установить состав и структуру долгосрочных финансовых вложений ввиду непредставления конкурсному управляющему первичных документов.

4.4. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы формируются при возникновении вычитаемых временных разниц, когда сумма налоговой прибыли по операции больше, чем прибыль по данным бухгалтерского

учета. Следовательно, отложенные налоговые активы приводят к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

На дату признания Общества банкротом расшифровка отложенных налоговых активов генеральным директором не предоставлена.

4.5. Запасы

По состоянию на 31.12.2023г запасы составили 1 536 815 тыс. руб. В связи с непредставлением генеральным директором информации о структуре запасов, их наличие, месте нахождения и первичных документов о приобретении, запасы списаны в отчетные периоды по результатам инвентаризации на недостачи с последующим отнесением на финансовый результат.

4.6. Налог на добавленную стоимость

По состоянию на 31.12.2023г величина НДС по приобретенным ценностям составляла 560 064 тыс. руб.

С 1 января 2021 года операции по реализации товаров (работ, услуг) и (или) имущественных прав организаций-банкротов не облагаются НДС (подп. 15 п. 2 ст. 146 Налогового кодекса РФ, Федеральный закон от 15 октября 2020 г. №320-ФЗ).

С даты признания Общества банкротом и открытием конкурсного производства (Решение Арбитражного суда города Москвы от 24.09.2024 г. по делу №А40-99729/2023), налог на добавленную стоимость, подлежащий возмещению из бюджета по приобретенным ценностям за предыдущие периоды списан на финансовый результат по результатам инвентаризации на 31.12.2024г.

4.7. Дебиторская задолженность

Расшифровка дебиторской задолженности приведена в таблице:

тыс. руб.

| Наименование показателя | 31.12.2025 | | 31.12.2024 | | 31.12.2023 | |
|--------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| | Дебиторская задолженность | Резерв по сомнительным долгам | Дебиторская задолженность | Резерв по сомнительным долгам | Дебиторская задолженность | Резерв по сомнительным долгам |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 8 796 445 | (8 796 445) | 8 796 445 | (8 796 445) | 8 860 704 | |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 2 608 | (2 608) | 2 608 | (2 608) | | |
| Итого | 8 799 053 | (8 799 053) | 8 799 053 | (8 799 053) | 8 860 704 | |

На данный момент невозможно установить структуру дебиторской задолженности, реальный размер её взыскания ввиду отсутствия в распоряжении конкурсного управляющего первичных документов, подтверждающих права требования долга.

4.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов представлены в таблице:

тыс. руб.

| Наименование показателя | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Касса | | | |
| Расчетные счета | 120 574 | 121 104 | 59 513 |
| Валютные счета | | | |
| Счет цифрового рубля | | | |
| Аккредитивы | | | |
| Аккредитивы в валюте | | | |
| Прочие специальные счета | | | |
| Переводы в пути | | | |
| Итого | 120 574 | 121 104 | 59 513 |

4.9. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

| Наименование показателя | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---------------------------------------|------------|------------|------------------|
| Акцизы по оплаченным ценностям | | | |
| НДС по экспорту (возмещение) | | | |
| Расходы будущих периодов | | 8 | |
| Недостачи и потери от порчи ценностей | | | 3 906 602 |
| Денежные документы | | | |
| Итого | | 8 | 3 906 602 |

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены расходы будущих периодов - право использования программы для ЭВМ «Контур.Экстерн» сроком на 1 год.

4.6. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 164 664 867 рублей, что составляет 100%.

По состоянию на отчетные даты есть обременения на доли в уставном капитале, залогодержатель ПАО «Сбербанк России» (ИНН 7707083893).

4.7. Заемные средства

По состоянию на 31.12.2023г величина долгосрочных займов и кредитов оставяла 10 689 790 руб. По состоянию на 31.12.2024г величина долгосрочных займов и кредитов увеличилась и составила 25 677 020 тыс. руб. Не представляется возможным установить структуру, состав долгосрочных займов и кредитов ввиду непредставления генеральным директором первичных документов.

В 2025 году для ведения финансово-хозяйственной деятельности заемные (кредитные) средства конкурсным управляющим не привлекались.

4.8. Отложенные налоговые обязательства

На начало отчетного периода 31.12.2023г отложенные налоговые обязательства составляли 4 140 тыс. руб. Генеральный директором не представлена расшифровка отложенных налоговых обязательств. Ввиду отсутствия первичных документов не представляется возможным проанализировать их структуру, состав и динамику.

4.9. Заемные краткосрочные средства

На конец отчетного периода 31.12.2023г краткосрочные займы и кредиты составили 11 071 тыс. руб. Не представляется возможным установить структуру, состав краткосрочных займов и кредитов ввиду непредставления конкурсному управляющему первичных документов.

4.10. Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность представлена обязательствами по расчетам с поставщиками, подрядчиками, а также прочими кредиторами, авансами, полученными от покупателей, и задолженностью по налогам и сборам.

После открытия в отношении Общества Решением Арбитражного суда города Москвы от «24» сентября 2024г (резолютивная часть) по делу № А40-99729/2023 конкурсного производства на основании ст. 63 Федерального закона № 127 – ФЗ от 26.10.2002 года «О несостоятельности (банкротстве)» наступили, в том числе следующие последствия:

- требования кредиторов по денежным обязательствам и об уплате обязательных платежей, за исключением текущих платежей, могут быть предъявлены к Обществу только с соблюдением установленного Законом о банкротстве порядка предъявления требований к должнику;
- не начисляются неустойки (штрафы, пени) и иные финансовые санкции за неисполнение или ненадлежащее исполнение денежных обязательств и обязательных платежей, за исключением текущих платежей.

В составе краткосрочной кредиторской задолженности, отражены обязательства Общества, возникшие до возбуждения дела о банкротстве (до 11.05.2023г.) и текущие обязательства, в том числе:

тыс. руб.

| Наименование показателя | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 91 | 9 | |
| Расчеты по налогам и сборам | 38 008 | 24 306 | |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 309 | 290 | |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | | | |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 2 099 226 | 2 090 037 | 15 962 953 |
| Обязательство по аренде | | | |
| Долгосрочные кредиты | | | |
| Проценты по займам и кредитам | | | |
| Итого: | 2 137 634 | 2 114 724 | 15 962 953 |

4.11. Выручка от продаж

Выручка в отчетном периоде отсутствует. Решением Мещанского районного суда г. Москвы от «22» ноября 2024г в рамках гражданского дела №2-7418/2024 недвижимое имущество обращено в доход государства, дата государственной регистрации прекращения права 20.05.2025г.

Осуществлять деятельность согласно основному ОКВЭД - 68.20.2 (Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом) Общество не может, хозяйственная деятельность приостановлена, договоры не заключаются.

4.12. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах за отчетные периоды составили:

тыс. руб.

| Вид расхода по обычным видам деятельности | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Вознаграждение арбитражного управляющего | 360 | 360 |
| Налог на имущество | 13 200 | 24 255 |
| Транспортный налог | 4 | 4 |
| Прочие расходы | 17 | 30 |
| Коммунальные услуги | | 1 726 |
| Итого: | (13 581) | (26 375) |

4.13. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы по строке 2340 Отчета о финансовых результатах и прочие расходы по строке 2350 составили:

тыс. руб.

| Наименование доходов и расходов | 31.12.2025 | | 31.12.2024 | |
|-------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|------------|--------------------|
| | Доходы | Расходы | Доходы | Расходы |
| Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг | | | | |
| Результаты инвентаризации | | | | |
| Реализация и ликвидация внеоборотных активов | | (63 862) | | |
| Отчисления в оценочные резервы | | | | (8 799 053) |
| Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг | | | | |
| Иная операционная деятельность | | (46) | | (1 525 108) |
| Курсовые разницы | | | | |
| Итого | | (73 730) | | (1 525 108) |

4.14. Налог на прибыль

тыс. руб.

| Наименование показателя | 31.12.2025г | 31.12.2024г |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|
| Налог на прибыль организаций | | |
| в том числе: | | |
| текущий налог на прибыль организаций | | |
| отложенный налог на прибыль организаций | 5 823 | (582 569) |

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Участники Общества

Участники, имеющие право распоряжаться количеством голосов согласно своей доле в уставном капитале Общества:

тыс. руб

| Наименование общества | Размер доли, % | Номинальная стоимость доли | Резидент /нерезидент РФ |
|--------------------------------------------|----------------|----------------------------|-------------------------|
| ООО «МаркетТехнолоджи» (ИНН 7722609281) | 35 | 57 632 703,45 | Резидент РФ |
| ООО «ТАНДЕМ» (ИНН 7719667389) | 35 | 57 632 703,45 | Резидент РФ |
| АО «МЕТАЛЛПРОМ» ИНН 7722625357 | 30 | 49 399 460.10 | Резидент РФ |

Генеральный директор

В состав основного управленческого персонала до принятия Арбитражным судом Решения о об открытии конкурсного производства в отношении Общества входил Генеральный директор. Размер вознаграждения Генерального директора Общества определяется исходя из условий трудового договора, заключенного между Генеральным директором и Обществом.

Решением Арбитражного суда города Москвы от «24» сентября 2024г (резолютивная часть) по делу №А40-99729/2023 Общество признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство.

С даты принятия решения об открытии конкурсного производства в отношении Общества полномочия органов управления прекращены.

| Фамилия, имя, отчество руководителя | Должность | Период действия полномочий |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------------|
| Сухарева Дмитрия Юрьевича | Генеральный директор | с 28.10.2010 по 24.09.2024 |

Выплаты основному управленческому персоналу

С даты вынесения решения о признании Общества банкротом и открытии в отношении него процедуры конкурсного производства полномочия руководящего органа переходят арбитражному управляющему. За выполнение своих обязанностей арбитражный управляющий получает фиксированное ежемесячное вознаграждение, размер которого устанавливается судом.

За отчетный период конкурсному управляющему начислено вознаграждение в следующем размере:

| Фамилия, имя, отчество руководителя | Должность | тыс. руб. | |
|----------------------------------------|------------------------|------------|------------|
| | | 2025 год | 2024 год |
| Шляпин Лев Александрович | Временный управляющий | | 276 |
| Сичевой Константин Михайлович | Конкурсный управляющий | 360 | 97 |
| Итого: | | 360 | 373 |

6. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Определением Арбитражного суда города Москвы от «11» мая 2023 принято к производству заявление ФНС России в лице ИФНС России №26 по г. Москве о признании Общества несостоятельным (банкротом), возбуждено производство по делу №А40-99729/23-81-43Б.

Определением Арбитражного суда города Москвы от 19.12.2023 г. по делу №А40-99729/2023 в отношении Общества введена процедура наблюдения.

Решением Арбитражного суда города Москвы от 24.09.2024 г. (резолютивная часть) по делу №А40-99729/2023 Общество признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство.

«27» августа 2025г Определением Арбитражного суда города Москвы по Делу №А40-99729/23-81-43Б принято решение о продлении срока конкурсного производства в связи с необходимостью завершения процедуры конкурсного производства до «27» февраля 2026 года.

Данный срок не является пресекательным. Участники дела о банкротстве (конкурсный управляющий, конкурсный кредитор, уполномоченный орган) имеют право обратиться в суд с ходатайством о продлении срока конкурсного производства.

При принятии решения о продлении или о завершении процедуры конкурсного производства суд будет руководствоваться не 6-и месячным сроком, определенным в ст. 124 Закона о банкротстве, а интересами кредиторов и соответственно будет контролировать выполнение всех мероприятий, указанных в п. 28 Постановления Пленума ВАС РФ, а именно совокупностью процедур, необходимых для реализации имущества должника, завершения расчетов с кредиторами или для рассмотрения заявления о привлечении контролирующих должника лиц к субсидиарной ответственности.

Данные события и условия указывают на невозможность применения допущения о непрерывности деятельности.

Учитывая изложенное, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год подготовлена на альтернативной основе – с учетом перспективы ликвидации.

Конкурсный управляющий

Сичевой К.М.

«25» марта 2026г

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

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 | 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. | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Сооружения | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Рабочий скот | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Продуктивный скот | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Многолетние насаждения | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Объекты природопользования | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения в арендованное имущество | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 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 | - | 63 862 | 63 862 |
| в том числе: | | | |
| Здания | - | 63 862 | 63 862 |
| Неамортизируемые основные средства - всего | - | - | - |

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего | - | - | - |
| Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего | - | - | - |
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего | - | - | - |

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. | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | За 2024 г. | 1 536 815 | - | - | (1 536 815) | - | - | X | X | - | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 1 536 815 | - | - | (1 536 815) | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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 по социальному страхованию и обеспечению | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 3а 2025 г. | 8 799 053 | (8 799 053) | - | - | - | - | - | X | 8 799 053 | (8 799 053) |
| | 3а 2024 г. | 8 860 704 | - | 2 608 | - | (64 259) | - | - | X | 8 799 053 | (8 799 053) |

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 | 3а 2025 г. | 25 677 020 | - | - | - | - | 25 677 020 | |
| | 3а 2024 г. | 10 689 790 | 25 653 276 | - | (10 666 046) | - | 25 677 020 | |
| 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. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты по аренде | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Долгосрочные кредиты | 3а 2025 г. | 25 677 020 | - | - | - | - | 25 677 020 | |
| | 3а 2024 г. | 10 689 790 | 25 653 276 | - | (10 666 046) | - | 25 677 020 | |
| 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. | 2 131 405 | 24 093 | - | (1 183) | - | 2 154 315 | |
| | 3а 2024 г. | 15 974 024 | 1 598 643 | 131 830 | (15 573 093) | - | 2 131 405 | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 91 | - | - | - | - | 91 | |
| | 3а 2024 г. | - | 91 | - | - | - | 91 | |
| 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 | За 2025 г. | 2 090 037 | 10 372 | - | (1 183) | - | - | 2 099 226 |
| | За 2024 г. | 15 962 953 | 1 568 347 | 131 830 | (15 573 093) | - | - | 2 090 037 |
| 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. | 16 681 | - | - | - | - | - | 16 681 |
| | За 2024 г. | 11 071 | 5 610 | - | - | - | - | 16 681 |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 24 306 | 13 702 | - | - | - | - | 38 008 |
| | За 2024 г. | - | 24 306 | - | - | - | - | 24 306 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 290 | 19 | - | - | - | - | 309 |
| | За 2024 г. | - | 290 | - | - | - | - | 290 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| 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. | 27 808 425 | 24 093 | - | (1 183) | - | X | 27 831 335 |
| | За 2024 г. | 26 663 814 | 27 251 919 | 131 830 | (26 239 139) | - | X | 27 808 425 |

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 | - | - | - |

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 | - | - |
| Затраты на оплату труда | - | - |
| Отчисления на социальные нужды | - | - |
| Амортизация | - | - |
| Прочие затраты | 13 581 | 26 375 |
| Итого по элементам | 13 581 | 26 375 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 13 581 | 26 375 |

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. | - | - | - | - |