

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год

26.03.2026 г.

1. Общие сведения

- 1.1. Полное наименование организации (далее – Общество): Общество с ограниченной ответственностью "Хорайзн Медиа".
- 1.2. Адрес местонахождения Общества: 121552, Москва г., ул. Ярцевская, д. 19, этаж 6, блок С, кабинет 1Д.
- 1.3. Дата государственной регистрации: 28 января 2014г. ОГРН 1147746053025.
- 1.4. Уставный капитал Общества составляет 500 000 руб. (уставный капитал оплачен полностью).
- 1.5. Участниками Общества являются:

Участники	Доля участника на отчетную дату			
	31.12.2025		31.12.2024	
	руб.	%	руб.	%
Юридические лица - всего	450 000,00	90,0	450 000,00	90,0
в том числе АО «Медиа Инстинкт»	450 000,00	90,0	450 000,00	90,0
Физические лица - всего	50 000,00	10,0	50 000,00	10,0
в том числе Оленюк Сергей Николаевич	50 000,00	10,0	50 000,00	10,0
Итого	500 000,00	100,0	500 000,00	100,0

- 1.6. Общество не имеет: дочерних и зависимых обществ, обособленных подразделений, филиалов и представительств.
- 1.7. Единоличный исполнительный орган Общества действует на основании Устава, в период с 10 июня 2022 года по н/в Генеральным директором является Оленюк Сергей Николаевич.
- 1.8. Основной вид деятельности в 2025 и 2024 году – деятельность рекламных агентств (ОКВЭД 73.11).
- 1.9. Среднесписочная численность за 2025 – 29 чел., 2024 – 27 чел.
- 1.10. Общество применяет общий режим налогообложения.
- 1.11. Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы на базе "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2. Основные элементы учетной политики предприятия, состав активов и обязательств Общества

- 2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией на основе действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, исходя из принципа непрерывности деятельности.
- 2.2. Существенные изменения и/или дополнения учетной политики Общества за исключением изменений, обусловленных требованиями действующего законодательства РФ, в отчетном периоде отсутствуют.
- 2.3. Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения. При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой.
- 2.4. Для целей бухгалтерского учета срок полезного использования по основным средствам определяется исходя из периода, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды Обществу.

- 2.5. Для целей налогового учета срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1.
- 2.6. Начисление амортизации по основным средствам для целей бухгалтерского и налогового учета производится линейным способом с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету.
- 2.7. Объекты ОС стоимостью не более 100 000 руб. за единицу без НДС в налоговом учете отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы по мере ввода в эксплуатацию.
- 2.8. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
- 2.9. Основные средства, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, у Общества отсутствуют.
- 2.10. Основные средства, стоимость которых не погашается, на балансе Общества отсутствуют.
- 2.11. В пояснениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в табличной форме представлена информация о наличии и движении основных средств (по группам объектов) и незавершенных капитальных вложениях.
- 2.12. В связи с обязательным применением с 2024 года стандарта ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» Обществом осуществлен альтернативный переход на данный стандарт с единовременной корректировкой показателей отчетности на 31.12.2023 (в межотчетный период).
- 2.13. Указанные изменения по состоянию на 31.12.2023, а также признание отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, отражены в составе показателей по следующим строкам бухгалтерского баланса:

Показатель	Строка	Значение показателя (тыс. руб.) на отчетную дату		
		Изменение	31.12.2023	
			после перехода	до перехода
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Отложенные налоговые активы	1180	22	253	231
Прочие внеоборотные активы	1190	(22)	0	22
Итого по разделу I	1100	0	1 041	1 041
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	(88)	0	88
<i>в том числе:</i>				
Расходы будущих периодов	12602	(88)	0	88
Итого по разделу II	1200	(88)	187 489	187 578
БАЛАНС	1600	(88)	188 530	188 618
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(88)	14 387	14 475
Итого по разделу III	1300	(88)	14 887	14 975
БАЛАНС	1700	(88)	188 530	188 618

- 2.14. Для дисконтирования арендных платежей применяется ставка, по которой Общество привлекает заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. При отсутствии заемных средств применяется средневзвешенная процентная ставка, официально публикуемая Банком России для кредитов, предоставляемых нефинансовым организациям в рублях на срок свыше 1 года.

- 2.15. Изменение оценочных значений (срок полезного использования, метод начисления амортизации) по внеоборотным активам в отчетном периоде отсутствует.
- 2.16. В составе прочих внеоборотных активов Общество отражает активы, которые в соответствии с нормами действующего законодательства, не могут быть включены в состав нематериальных активов, но период признания их в учете и отчетности превышает 12 месяцев после отчетной даты.
- 2.17. Списание стоимости материально-производственных запасов производится Обществом по средней себестоимости.
- 2.18. Незавершенное производство оценивается Обществом в отчетности по фактической себестоимости. Остатки незавершенного производства на отчетную дату у Общества отсутствуют.
- 2.19. Общество отражает краткосрочные депозиты до востребования, открытые в банках, в составе денежных эквивалентов. Данные депозиты высоколиквидны и не подвержены (подвержены незначительно) риску изменения стоимости.
- 2.20. Недоступные для использования Обществом денежные средства и денежные эквиваленты отсутствуют. Открытые Обществу и неиспользованные им кредитные линии отсутствуют. Недополученные Обществом и/или неотраженные в учете займы и кредиты по заключенным договорам отсутствуют.

3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества, основные показатели

- 3.1. Доходы и расходы Общества в зависимости от их характера, условий возникновения и направлений деятельности подразделяются соответственно на доходы (расходы) по обычным видам деятельности и прочие доходы (расходы).
- 3.2. Основным видом деятельности Общества является оказание рекламных услуг, соответственно, доходы по обычным видам деятельности представляют собой доходы от выполнения работ/оказания услуг по монтажу, производству, размещению рекламно-информационных материалов (далее – РИМ) в различных видах медиа на основе договоров подряда, договоров возмездного оказания услуг, агентских договоров.

Вид дохода	Сумма за отчетный период, тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Выручка от оказания рекламных услуг в различных видах медиа (доходы от обычных видов деятельности)	1 215 260	1 077 501
Выручка от реализации покупных товаров	0	0
Итого	1 215 260	1 077 501

Расшифровка прочих доходов приведена в таблице:

Прочие доходы	Сумма за отчетный период, тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Курсовые разницы (свернуто)	0	156
Восстановление оценочного обязательства по оплате отпусков	1 342	1
Восстановление резерва по сомнительным долгам	252	0
Проценты к получению	3 331	1 116
Премия полученная/выданная за выполнение определенных условий договора	0	0
Итого	4 925	1 273

- 3.3. В составе расходов Общества по обычным видам деятельности основными являются расходы на работы/услуги поставщиков и подрядчиков (договоры возмездного оказания услуг, договоры подряда), расходы на оплату труда (включая страховые взносы).

Вид расходов	Сумма за отчетный период, тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Медийные расходы (расходы на размещение, производство, адаптацию, монтаж/демонтаж РИМ)	970 354	868 555
Расходы на оплату труда, включая страховые взносы (с учетом резерва на оплату отпусков)	183 513	155 472
Амортизация	672	359
Прочие расходы	50 491	30 444
Итого	1 205 030	1 054 830

3.4. В составе прочих расходов Общества отражаются следующие виды расходов:

Прочие расходы	Сумма за отчетный период, тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Процентные расходы по арендным обязательствам	424	108
Компенсация за задержку заработной платы	0	3 867
Резерв по сомнительным долгам	311	1 329
Расходы на банковское обслуживание	207	255
Расходы на благотворительность	1 800	1 800
Прочие расходы	1 584	1 002
Итого	4 326	8 361

3.5. В соответствии с учетной политикой Общества резерв по сомнительным долгам создается в отношении задолженности, связанной с реализацией выполнением работ и оказанием услуг, признанной сомнительной, а также связанной с авансами, выплачиваемыми поставщикам (подрядчикам) по основной деятельности.

Показатель	Значение на отчетную дату, тыс. руб.	
	31.12.2025	31.12.2024
Общая сумма просроченной задолженности (по расчетам с покупателями/заказчиками и поставщиками/подрядчиками, по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами, по операциям с персоналом Общества, прочая задолженность), признанной сомнительной, в отношении которой создан резерв по сомнительным долгам	1 465	1 407

4. Социальные показатели

№	Показатель	Всего, тыс. руб.	
		2025	2024
1.	Расходы на оплату труда, включая страховые взносы (с учетом резерва на оплату отпусков)	183 513	155 472
2.	Добровольное личное страхование, предусматривающее оплату страховщиками медицинских расходов	1 292	1 170

5. Информация о связанных сторонах

- 5.1. В соответствии с п. 6 Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах" Общество раскрывает информацию о связанных сторонах.

№	Наименование связанной стороны	Виды операций	Объем совершенных операций, тыс. руб., в т.ч. НДС, если применимо	
			в 2025г.	в 2024г.
1	АО «Медиа Инстинкт» ИНН 7714760793 КПП 772701001 (участник Общества с долей более 50%)	Поступление по основному виду деятельности	21 504	10 205
		Погашение кредиторской задолженности прошлых лет	2 196	505
		Погашение дебиторской задолженности прошлых лет	-	-
		Выплата дивидендов	-	-
2	Бахтеров А.В. (бенефициар)	Операции отсутствуют. Выплаты не производились.	-	-
3	Чернявский И.А. (связанная сторона)		-	-
4	Административно-управленческий персонал, физические лица-участники Общества ¹	Оплата труда (в том числе страховые взносы), расчеты по займам полученным и выданным, капитал	69 176	82 554

- 5.2. Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность по взаимоотношениям со связанными сторонами отсутствует, резервы по сомнительным долгам не создавались.

- 5.3. Состояние взаимных расчетов со связанными Сторонами Общества на отчетную дату:

№	Вид задолженности	Дебиторская задолженность, тыс. руб.		Кредиторская задолженность, тыс. руб.	
		На	На	На	На
		31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2024
1.	Задолженность по текущей операционной деятельности	-	-	5 105	2 196
2.	Расчеты с участниками Общества	-	-	-	-

- 5.4. Расчеты со связанными сторонами осуществляются Обществом на рыночных условиях, недополученные доходы и операции, не отраженные в учете Общества, отсутствуют.

- 5.5. Выплата доходов участникам производится в соответствии с учредительными документами Общества, расходы по оплате труда – в соответствии с заключенными трудовыми договорами, соглашениями к ним и внутренними локальными нормативными актами Общества.

6. Налог на прибыль

- 6.1. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных налогового учета (по данным налоговой декларации по налогу на прибыль).

- 6.2. Между бухгалтерским и налоговым учетом Общества имеются расхождения, обусловленные различными правилами признания расходов для целей учета в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ и/или учетной политики Общества в том числе разница между бухгалтерским и налоговым учетом Общества объясняется:

¹ С учетом ограничений на раскрытие персональных данных физических лиц, установленных Федеральным законом от 27.07.2006г. № 152-ФЗ «О персональных данных»

- наличием расходов, не признаваемых для целей налогообложения прибыли в соответствии с нормами ст. 270 Налогового кодекса РФ;
 - различными нормами оценки/признания активов и обязательств (основные средства, одновременно признаваемые в расходах для целей налогового учета в соответствии со ст. 257 НК РФ, оценочные обязательства, связанные с вознаграждением и оплатой отпускных сотрудников, не признаваемые расходами для целей налогового учета в соответствии со ст. 324.1 НК РФ, различия в нормах бухгалтерского и налогового учета при формировании первоначальной стоимости имущества, полученного в лизинг и объектов основных средств, полученных по договору аренды (права пользования активами).
- 6.3. Ставка налога на прибыль 20%, в том числе в федеральный бюджет 3%, в бюджет субъекта РФ 17%. С 01.01.2025 ставка налога на прибыль примет новое значение – 25%, в связи с этим общество пересчитало разницы по ПБУ 18/02. Льгот по налогу на прибыль Общество не имеет.

Наименование показателя	Значение показателя за отчетный период, тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета	10 829	15 583
Налог на прибыль по данным бухгалтерского учета	(3 566)	(4 480)
Прибыль до налогообложения по данным налогового учета	14 566	22 879
Налог на прибыль по данным налогового учета	(3 642)	(4 576)
Эффект от изменения ставки по налогу на прибыль	-	25

- 6.4. Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде, признанием (списанием) отложенных налоговых активов.

Наименование показателя	Значение показателя за отчетный период, тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Признание отложенных налоговых активов	481	527
Погашение отложенных налоговых активов	(73)	(24)
Признание отложенных налоговых обязательств	(348)	(481)
Погашение отложенных налоговых обязательств	16	74
Отложенный налог на прибыль	76	96

7. Прочая информация

- 7.1. Общество имеет единую хозяйственную структуру и не распределяет финансовые показатели по отдельным направлениям деятельности. Сегменты Обществом не выделяются.
- 7.2. Уполномоченным органом Общества в отчетном и предшествующих периодах не принималось решение о прекращении части деятельности Общества.
- 7.3. В Обществе отсутствуют неопределенные события хозяйственной жизни, не контролируемые Обществом, вследствие которых могли бы возникнуть условные активы/обязательства на отчетную дату.
- 7.4. Общество осуществляет непрерывно и намерено продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. Оснований для нарушения принципа непрерывности деятельности не имеется.
- 7.5. Общество не является участником договоров о совместной деятельности с другими лицами.

8. События после отчетной даты

- 8.1. Общество отражает события после отчетной даты в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденным Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 года № 56н.
- В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год:
- Договоры поручительства не заключались;
 - Решения о реорганизации не принимались;
 - Не появились тенденции изменения бизнеса, операционных или географических сегментов;
 - Форс-мажорные обстоятельства отсутствовали.

Иные события после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют.

Общество не ожидает событий, приводящих к прекращению деятельности либо значительному сокращению объемов операций в течение следующих 12 месяцев после отчетной даты.

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

9. Оценка непрерывности деятельности

- 9.1. Отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности и в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

На момент подписания отчетности у Общества отсутствуют потенциально существенные риски хозяйственной деятельности: Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно.

Факторы, свидетельствующие о несоблюдении принципа непрерывности деятельности у Общества, отсутствуют, решения о прекращении деятельности (ее части) Общества его участниками не принимались.

- 9.2. В 2025 году Общество работало в условиях геополитической напряженности, связанной с нестабильной политической ситуацией в РФ. Российская экономика в отчетном году подвержена негативному влиянию таких факторов как значительное снижение цен на энергоносители, девальвация российского рубля и введение против РФ некоторыми странами ряда односторонних ограничительных политических и экономических мер. Несмотря на стабилизационные меры, принимаемые Правительством РФ, сохраняется неопределенность относительно доступности капитала, уровня инфляции и экономического роста.

Руководство Общества считает, что оно принимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных обстоятельствах.

Принимая во внимание текущие операционные и финансовые результаты Общества и имеющуюся в настоящее время общедоступную информацию, руководство Общества не ожидает ухудшения финансового положения и результатов деятельности Общества в краткосрочной перспективе в условиях описанных обстоятельств. Руководство Общества продолжает следить за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий по мере их возникновения.

По оценке Руководства описанные факты не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

- 9.3. Правовые и репутационные риски Общество оценивает на 31 декабря 2025 года как минимальные.
- 9.4. Общая ответственность за создание системы управления рисками в Обществе и контроль ее эффективности возложены на руководство Общества.

Риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества в 2025 году отсутствуют.

10. Условные факты хозяйственной деятельности (условные активы/обязательства)

10.1. На 31 декабря 2025 года отсутствуют события хозяйственной жизни Общества, приводящие к формированию условных обязательств и способные существенно повлиять на финансовый результат и деятельность Общества.

За период после отчетной даты никаких существенных изменений финансового положения Общества не произошло.

В Обществе отсутствуют условные обязательства или активы в связи с предстоящей реструктуризацией; с выявлением убыточности заключенного договора (если предусмотрены существенные штрафные санкции за его расторжение); с допущенными нарушениями законодательства, влекущими наложение штрафов; с участием организации в судебном разбирательстве (если есть вероятность проигрыша и можно обоснованно оценить сумму платежа), и другие обязательства или активы вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, наступление которых нельзя избежать.

11. Заключительные положения

11.1. Настоящие пояснения подготовлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации", являются информацией, сопутствующей годовой бухгалтерской отчетности, и не входят в ее состав.

Генеральный директор
ООО "Хорайз Медиа"



Оленюк С.Н.

Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Р_1. Нематериальные активы

Р_1.1. 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	3а 2025 г.	500	(60)	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	-	500	(125)
	3а 2024 г.	-	-	500	-	-	(60)	-	-	-	-	-	-	500	(60)
в том числе															
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	500	(60)	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	-	500	(125)
	3а 2024 г.	-	-	500	-	-	(60)	-	-	-	-	-	-	500	(60)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Р1.2. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Р_1.3. 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	375	440	-
в том числе			
Лицензии и разрешения	375	440	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

Р_1.4. 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	-	-	-

Р_1.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	500	-	-	(500)	-	-
в том числе:									
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	500	-	-	(500)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Р_1.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

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

Р_3. Финансовые вложения

Р_3.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Р_3.2. 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	-	-	-

Р_4. Запасы

Р_4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	1 094 284	(1 094 285)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	953 574	(953 574)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	144	(145)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	510	(510)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 094 140	(1 094 140)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	953 064	(953 064)	-	-	-	-	-	-

Р_4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

Р_5. Дебиторская задолженность

Р_5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	276 518	(1 408)	464 325	-	(274 499)	-	(254)	-	466 344	(1 464)
	За 2024 г.	174 416	(1 406)	274 911	-	(172 809)	-	(1 327)	-	276 518	(1 408)
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	20 573	(2)	1 684	-	(20 511)	-	(254)	-	1 746	(58)
	За 2024 г.	381	-	20 555	-	(363)	-	(6)	-	20 573	(2)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	206 488	(1 406)	300 702	-	(205 082)	-	-	-	302 108	(1 406)
	За 2024 г.	156 490	(1 406)	205 082	-	(155 084)	-	(1 321)	-	206 488	(1 406)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	49 146	-	161 770	-	(48 906)	-	-	-	162 010	-
	За 2024 г.	16 663	-	48 963	-	(16 480)	-	-	-	49 146	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	745	-	-	-	(745)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	311	-	169	-	-	-	-	-	480	-
	За 2024 г.	-	-	311	-	-	-	-	-	311	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	137	-	-	-	(137)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	276 518	(1 408)	464 325	-	(274 499)	-	(254)	X	466 344	(1 464)
	За 2024 г.	174 416	(1 406)	274 911	-	(172 809)	-	(1 327)	X	276 518	(1 408)

Р_5.2. 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	1 464	-	1 407	-	1 406	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 406	-	1 406	-	1 406	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	58	-	1	-	-	-

Р_6. Обязательства

Р_6.1. 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.	1 880	799	-	-	-	2 679	
	За 2024 г.	563	1 317	-	-	-	1 880	
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 880	799	-	-	-	2 679	
	За 2024 г.	563	1 317	-	-	-	1 880	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	276 706	436 876	-	(261 966)	-	451 616	
	За 2024 г.	170 125	262 112	-	(155 531)	-	276 706	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	169 058	240 099	-	(169 053)	-	240 104	
	За 2024 г.	97 519	168 603	-	(97 064)	-	169 058	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	20 081	775	-	(20 081)	-	775	
	За 2024 г.	602	20 081	-	(602)	-	20 081	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	72 816	193 992	-	(72 816)	-	193 992	
	За 2024 г.	21 498	72 816	-	(21 498)	-	72 816	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	314	651	-	-	-	965	
	За 2024 г.	385	-	-	(71)	-	314	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	591	354	-	-	-	945	
	За 2024 г.	4 073	591	-	(4 073)	-	591	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	10 133	656	-	-	-	10 789	
	За 2024 г.	14 371	-	-	(4 238)	-	10 133	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 671	276	-	-	-	3 947	
	За 2024 г.	8 097	-	-	(4 426)	-	3 671	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	22 074	-	-	(22 074)	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	6	-	-	-	6	
	За 2024 г.	6	-	-	(6)	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	42	67	-	(16)	-	93	
	За 2024 г.	21	21	-	-	-	42	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	1 479	-	-	(1 479)	-	-	
Итого	За 2025 г.	278 586	437 675	-	(261 966)	-	454 295	
	За 2024 г.	170 688	263 429	-	(155 531)	-	278 586	

Р_6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

Р_6.3. 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.	1 363	12 602	5 562	1 342	7 061
	За 2024 г.	2 706	9 745	11 087	1	1 363
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 363	12 484	5 562	1 342	6 943
	За 2024 г.	2 706	9 745	(11 087)	(1)	1 363
Резерв отчислений в РОСКОНАДЗОР (за распространение рекламы в сети Интернет)	За 2025 г.	-	118	-	-	118
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Р_7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

Р_8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	970 354	868 555
Затраты на оплату труда	150 743	128 479
Отчисления на социальные нужды	32 770	26 993
Амортизация	672	359
Прочие затраты	50 491	30 444
Итого по элементам	1 205 030	1 054 830
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 205 030	1 054 830

Р_9. Государственная помощь**Р_9.1. 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	-	-

Р_9.2. 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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-