



**Общество с ограниченной ответственностью «Холодильник № 18»**  
**ОГРН 1037727018120, ИНН 7727245616 КПП 772301001**  
**109235, г. Москва, Курьяновская набережная, д.11, каб. 47, Тел.: 8 (495) 228-12-70**

---

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

1. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

**2. Информация об учетной политике**

2.1. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н. (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н. (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность. Существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде в корреспонденции со счетом учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.3. Учет основных средств и капитальных вложений в них

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

2.3.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 000 (сорок тысяч) руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.3.3 Срок полезного использования объектов основных средств определять исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (Основание п.8 ФСБУ 6/2020).

2.3.4 Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определять на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы. (Основание Постановление Правительства РФ «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 01 января 2002 г. № 1).

2.3.5 Выбытие объектов основных средств отражать развернутым способом. (Основание п.6.5, 12, 16 ПБУ 9/99 «Доходы организации», п.11 10/99 «Расходы организации»).

2.3.6. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. (Основание: п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.3.7. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

2.3.8. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020).

## 2.4. Учет нематериальных активов

2.4.1. Нематериальные активы оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. (Основание: п. 15 ФСБУ 14/2022).

2.4.2 Срок полезного использования нематериальных активов определять исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды. (Основание: п.30 ФСБУ 14/2022).

2.4.3. При начислении амортизации объектов нематериальных активов применять линейный метод. (Основание: п.40 ФСБУ 14/2022).

2.4.4 Амортизацию по нематериальным активам начислять с первого числа месяца, следующего за месяцем признания нематериального актива в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(Основание: п. 38 ФСБУ 14/2022).

## 2.5. Учет запасов

2.5.1. Установить, что единицей учета запасов является номенклатурный номер. (Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019)

2.5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц. (Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019).

2.5.3. Затраты по заготовке и доставке товаров включать в состав расходов на продажу. (Основание: п. 21 ФСБУ 5/2019).

## 2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определять по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

(Основание: п. 26 ПБУ 19/02)

2.6.2. Единицей учета финансовых вложений считать, договор займа, депозитные договора.

(Основание: п.5 ПБУ 19/02).

2.6.3. Доходы по финансовым вложениям признавать прочими поступлениями в соответствии с ПБУ 9/99.

(Основание: п. 34 ПБУ 19/02)

## 2.7. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

2.7.1. Определять степень вероятности, на основании которой дебиторская задолженность может быть не погашена в сроки, установленные договором, и признана сомнительной, на основании экспертной оценки.

(Основание: п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

2.7.2. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в размере 100% от суммы просроченной дебиторской задолженности, если задолженность просрочена на срок более 1 года и размер ее составляет более 10 000,00 руб., или идет судебное разбирательство.

(Основание: п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

2.7.3 Суммы отчислений в резервы по сомнительным долгам и списание безнадежных долгов за счет резерва производить ежемесячно.

(Основание п.7 ПБУ 1/ 2008).

## 2.8. Учет расходов и доходов

2.8.1 Управленческие расходы (общехозяйственные расходы), отражать на счете 26 «Общехозяйственные расходы», по итогам отчетного периода списывать полностью в дебет счета 90 «Продажи», т.е. управленческие расходы признавать в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

(Основание: п.9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 90)).

2.8.2 К управленческим расходам относить расходы подразделений Бухгалтерии и Отдела кадров организации.

2.8.3 Расходы, связанные с основной деятельностью: аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом, отражать на счете 20 «Основное производство». Суммы расходов по счету 20 «Основное производство» списывать полностью в дебет счета 90 «Продажи», в субсчет 90.02 «Себестоимость продаж».

(Основание: Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 90)).

2.8.4 Расходы обслуживающих производств и хозяйств отражать на счете 29 «Обслуживающие производства и хозяйства». Суммы расходов по счету 29 «Обслуживающие производства и хозяйства» списывать полностью в дебет счета 90 «Продажи», в субсчет 90.02 «Себестоимость продаж».

(Основание: Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 90)).

2.8.5 Несущественные затраты на ремонт основных средств включать в себестоимость продукции по мере выполнения ремонтных работ и отражать в бухгалтерском учете как расходы по обычным видам деятельности.

(Основание: п.7 ПБУ 10/99).

2.8.6 Отражать начисление налога на имущество, земельного налога, транспортного налога и авансовых платежей по данным налогам в составе расходов по обычным видам деятельности на счете 20 «Основное производство».

(Основание: ПБУ 10/99).

## 2.9 Учет аренды

2.9.1 Организация не признает право пользования активом и обязательство по аренде, и арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды. (Основание: п.11 ФСБУ 25/2018)

## 2.10. Бухгалтерская отчетность

2.10.1. Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Используются Формы бухгалтерской отчетности, предусмотренные в специализированной бухгалтерской компьютерной программе 1С.

## 3. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

## 4. Основные средства

Информация раскрыта в Приложении № 1 к пояснению.

## 5. Финансовые вложения

Информация раскрыта в Приложении № 2 к пояснению.

## 6. Запасы

Информация раскрыта в Приложении № 3 к пояснению.

## 7. Дебиторская задолженность

Информация раскрыта в Приложении № 4 к пояснению.

## 8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств  
(за исключением оценочных обязательств)

8.2. Просроченные обязательства  
(за исключением оценочных обязательств)

Информация раскрыта в Приложении № 5 к пояснению.

## 9. Расходы по обычным видам деятельности

Информация раскрыта в Приложении № 6 к пояснению.

## 10. Государственная помощь

В отчетном периоде компания государственную помощь не получала.

## 11. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составил 380 000 000,00 (Триста восемьдесят миллионов) руб., в том числе оплаченный - 380 000 000,00 (Триста восемьдесят миллионов) руб.

#### Структура уставного капитала

№ п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма, руб.	Доля, %	Сумма, руб.	Доля, %
1.	Аленкина Лена Владимировна	190 000 000	50	190 000 000	50
2.	Калугин Вячеслав Михайлович	190 000 000	50	190 000 000	50
Итого:		380 000 000	100	380 000 000	100

#### 12. Информация о связанных сторонах

Операции с аффилированными лицами, тыс. руб.							
Связанная сторона	Вид операции	За 2025 г.			За 2024 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов в на 31.12.2025	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2024
Аффилированное лицо, оказывающее значительное влияние на Общество, - Аленкина Лена Владимировна	Дивиденды	20 324	Протокол № 168 от 12.04.25 не позднее 60 календ. дня со дня принятия решения, опл. денеж. средствами	0	15 000	Протокол № 159 от 28.10.24 не позднее 60 календ. дня со дня принятия решения, оплата денежными средствами	0
		20 575	Протокол № 170 от 14.07.25 не позднее 60 календ. дня со дня принятия решения, опл. денеж. средствами				
		15 500	Протокол № 176 от 01.12.25 не позднее 60 календ. дня со дня принятия решения,				

			опл. денеж. средствами				
Аффилированное лицо, оказывающее значительное влияние на Общество, - Калугин Вячеслав Михайлович	Дивиденды	20 324	Протокол № 168 от 12.04.25 не позднее 60 календ. дня со дня принятия решения, опл. денеж. средствами	0			
		20 575	Протокол № 170 от 14.07.25 не позднее 60 календ. дня со дня принятия решения, опл. денеж. средствами		15 000	Протокол № 159 от 28.10.24 не позднее 60 календ. дня со дня принятия решения, оплата денежными средствами	0
		15 500	Протокол № 176 от 01.12.25 не позднее 60 календ. дня со дня принятия решения, опл. денеж. средствами				

Вознаграждение директора ООО "Холодильник № 18" за работу в отчетном периоде (2025 г.), подлежащее выплате в течение 2025 и 2026 гг. составило 5 696 т.р., удержан НДФЛ 1 009 т.р. соответствующие данному вознаграждению страховые взносы составили 1 028 тыс. руб.

### 13. Иная информация

13.1. Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности и в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

13.2. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

\_\_\_\_\_  
Директор

(наименование должности)

17 марта 2026 г.

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
Бекмамбетов Т.Р.

(расшифровка подписи)



(кроме офисного)	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	19 991	(2 948)	-	-	-	(4 010)	-	-	-	19 991	(6 958)	-	-
	За 2024 г.	-	-	19 991	-	-	(2 948)	-	-	-	19 991	(2 948)	-	-
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	102 345	124 730	139 339
в том числе:			
Здания	45 283	74 327	103 419
Сооружения	1 266	1 782	2 299
Машины и оборудование (кроме офисного)	18 700	22 640	28 473
Офисное оборудование	1 993	384	124
Транспортные средства	32 545	19 034	4 316
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 506	2 935	58
Многолетние насаждения	-	-	-
Другие виды основных средств	51	3 626	650
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	2 372
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			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	2 372
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	22 521	70 659	93 732

в том числе:			
Здания	22 521	67 191	93 200
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	448	532
Другие виды основных средств	-	3 020	-
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 - всего	3а 2025 г.	-	-	24 289	-	(4 754)	(19 535)	-	-
	3а 2024 г.	240	-	23 294	-	(240)	(23 294)	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	245	-	-	(245)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	463	-	-	(463)	-	-
Автоматизированная система платной парковки	3а 2025 г.	-	-	2 684	-	(2 684)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ТМЦ	3а 2025 г.	-	-	2 074	-	(2 017)	(57)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	19 285	-	(53)	(19 233)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование и машины	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	240	-	-	-	(240)	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	19 458	-	-	(19 458)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 248	-	-	(3 248)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	125	-	-	(125)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	4 754	-	-	(4 754)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 446	-	-	(2 446)	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	53	-	-	(53)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вышка сборно-разборно передвижная (ТУРА)	3а 2025 г.	-	-	2 684	-	-	(2 684)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автоматизированная система платной парковки	3а 2025 г.	-	-	1 809	-	-	(1 809)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Каркасные офисные перегородки	3а 2025 г.	-	-	208	-	-	(208)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Перегородка комбинированная 5800x1600x29 - 4 штуки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 205	-	-	(2 205)	-	-
Платформы для систем хранения (200 шт.)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	120	-	-	(120)	-	-
Доклеветлер SP 2218 с 2-мя бамперами упорными 45-25-10 №1	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	120	-	-	(120)	-	-
Доклеветлер SP 2218 с 2-мя бамперами упорными 45-25-10 №2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	120	-	-	(120)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение



#### 4. Финансовые вложения

##### 4.1. 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.	9 000	-	-	(3 606)	-	-	-	-	5 394	-
	За 2024 г.	77 400	-	-	(68 400)	-	-	-	-	9 000	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	9 000	-	-	(3 606)	-	-	-	-	5 394	-
	За 2024 г.	77 400	-	-	(68 400)	-	-	-	-	9 000	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	160 600	-	1 022 800	(936 500)	-	-	-	-	246 900	-
	За 2024 г.	-	-	213 600	(53 000)	-	-	-	-	160 600	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	160 600	-	1 022 800	(936 500)	-	-	-	-	246 900	-
	За 2024 г.	-	-	213 600	(53 000)	-	-	-	-	160 600	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	169 600	-	1 022 800	(940 106)	-	-	-	-	252 294	-
	За 2024 г.	77 400	-	213 600	(121 400)	-	-	-	-	169 600	-

##### 4.2. 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	-	-	-

## 5. Запасы

### 5.1. 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.	2 771	-	245 595	(246 086)	-	-	X	X	2 279	-
	За 2024 г.	1 798	-	222 525	(221 553)	-	-	X	X	2 771	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	2 770	-	15 937	(213)	-	-	(16 216)	-	2 279	-
	За 2024 г.	1 543	-	11 730	(45)	-	-	(10 457)	-	2 770	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	252	-	1 842	(1 604)	-	-	(490)	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	229 657	(245 873)	-	-	16 216	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	208 954	(219 902)	-	-	10 948	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 5.2. 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	-	-	-



страхованию и обеспечению	За 2024 г.	43	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 857	-	11 932	512	(9749)	-	-	X	12 553	-
	За 2024 г.	59 426	-	9 785	70	(59 397)	-	-	X	9 857	-

## 6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

## 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	12 985	-	-	(2 033)	-	-	10 953
	За 2024 г.	-	12 985	-	-	-	-	12 985
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.	12 985	-	-	(2 033)	-	-	10 953
	За 2024 г.	-	12 985	-	-	-	-	12 985
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.	50 289	44 353	-	(33 788)	-	-	60 854
	За 2024 г.	32 931	29 750	-	(12 391)	-	-	50 289
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	1 009	-	-	-	-	1 009
	За 2024 г.	1 108	1 506	-	(2 614)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	31 288	33 147	-	(33 259)	-	-	31 177
	За 2024 г.	16 967	19 596	-	(5 274)	-	-	31 288
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	24	-	-	(24)	-	-	-
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.	-	4 076	-	(189)	-	-	3 887
	За 2024 г.	1 281	247	-	(1 528)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	14 780	-	-	(340)	-	-	14 440
	За 2024 г.	6 522	8 258	-	-	-	-	14 780
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	3 698	-	-	-	-	3 698
	За 2024 г.	2 951	-	-	(2 951)	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	4 221	2 422	-	-	-	-	6 643
	За 2024 г.	4 078	143	-	-	-	-	4 221
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.	63 275	44 353	-	(35 821)	-	X	71 807
	За 2024 г.	32 931	42 735	-	(12 391)	-	X	63 275

## 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

## 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Приложение № 6  
к Пояснению  
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025  
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	16 216	12 545
Затраты на оплату труда	98 720	94 968
Отчисления на социальные нужды	20 895	16 648
Амортизация	46 635	39 507
Прочие затраты	72 108	61 794
Итого по элементам	254 573	225 461
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(2 546)	(2 730)
Итого расходы по обычным видам деятельности	252 028	222 731