

# Общество с ограниченной ответственностью «Монолит - Инфо»

## Пояснения

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

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Монолит - Инфо» за отчетный период, подготовленной в соответствии с федеральными стандартами.

#### 1. Основные сведения об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Монолит - Инфо» (далее - Общество) зарегистрировано 24.02.2015 года.

ОГРН 1157847058874, ИНН 7841019027, КПП 780201001, адрес (место нахождения): 195277, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ САМПСОНИЕВСКОЕ, ПР-КТ БОЛЬШОЙ САМПСОНИЕВСКИЙ, Д. 28, К. 2, ЛИТЕРА Д, ПОМЕЩ. 49-Н, ПОМ. №№ 65-86, Ч/П № 60

Уставный капитал организации: 16 800 руб. на отчетную дату, оплачен полностью.

Численность работающих на конец отчетного периода составила **106 человек**.

Основные виды деятельности Общества: разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области (коды ОКВЭД 62.0,62.01, 62.02).

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Участники и аффилированные лица организации:

Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов Общества (п. 31 ПБУ 4/99):

Генеральный директор: Милюков Михаил Андреевич (ИНН: 781305444411), гражданин РФ.

Участники:

Милюков Михаил Андреевич (ИНН: 781305444411), гражданин РФ, доля в УК - 2 800 рублей;

Плоткин Александр Наумович (ИНН: 781611203616), гражданин РФ, доля в УК - 4 200 рублей;

Тентлер Александр Григорьевич (ИНН: 780204001010), гражданин РФ, доля в УК 2800 рублей;

Щенков Сергей Михайлович (ИНН: 781417354237), гражданин РФ, доля в УК - 4 200 рублей;

Гутман Александр Зиновьевич (ИНН: 781400838631), гражданин РФ, доля в УК -2800 рублей (до 30.07.2025 года).

Доля, принадлежащая самому Обществу - 2 800 рублей (с 30.07.2025), была выкуплена у прежнего собственника за 25 000 тыс. руб.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2025 года.

Все данные и показатели приведены в настоящих пояснениях в тысячах рублей без десятичных знаков, если иное не указано прямо.

Годовая бухгалтерская отчетность включает следующие формы (ч. 1 ст. 14 от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", пп. "а" п. 5, п. 6 ФСБУ 4/2023):

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (Пояснения).

Пояснения оформляются в текстовой и табличной форме на основании образца, приведенного в Приложении N 8 к ФСБУ 4/2023. И требований к заполнению Пояснений приведенных в п. п. 44 - 50 ФСБУ 4/2023.

#### 2. Основные положения учетной политики

2.1. В данном разделе раскрыты те положения Учетной политики Общества, которые относятся к существенным операциям и событиям в деятельности Общества, в том числе исходя из сумм операций и разъясняют существенную информацию о принципах учетной политики для этих операций и событий.

Положение об учетной политике Общества составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена приказом директора № УП 2022 от 27.12.2021г.

Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому, и сформирована на основе следующих основных допущений:

Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

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

2.2. К основным средствам относят активы, соответствующие стоимостному лимиту свыше 100 тыс. руб. (для отдельных объектов).

В Обществе применяется линейный метод амортизации основных средств. Начисление амортизации объекта основных средств (п. 33 ФСБУ 6/2020 - с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Амортизация ОС, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Прекращение амортизации объекта основных средств - с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета".

Элементы амортизации объектов ОС на соответствие условиям его использования в учете проверяются по состоянию на 31 декабря каждого отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется (п. 37 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"):

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5% (величина сравнительного показателя);
- ликвидационная стоимость более чем на 5% (величина сравнительного показателя).

Затраты на ремонт ОС в бухгалтерском учете отражаются в фактическом размере в составе текущих расходов по обычным видам деятельности того периода, в котором произведены ремонтные работы.

Завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев учитываются как самостоятельные объекты ОС, если они удовлетворяют стоимостному критерию, более 100 тыс. рублей. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта ОС, в отношении которых эти работы проводятся (п. 10, 24 ФСБУ 6/2020 "Основные средства").

2.3. Согласно п. 10 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" Общество (арендатор) признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

На основании п. 11 ФСБУ 25/2018 при выполнении условий, установленных пунктом 12 Стандарта, Общество (арендатор) не признает предмет аренды (для каждого предмета аренды) в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб., и при этом Общество (арендатор) имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

при одновременном выполнении следующих условий:

- а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Арендные платежи в вышеперечисленных случаях признаются Обществом в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

2.4. Запасы – МПЗ (кроме незавершенного производства) отражаются в учете и отчетности по фактической себестоимости, определяемой как сумма фактических затрат на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством), а также с учетом всех скидок, премий и иных аналогичных вычетов.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по методу ФИФО.

2.5. Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

2.6. Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости в сумме фактических затрат на их приобретение. При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99.

Начисленные проценты (дисконты и т.п) отражаются по дебету счета 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами" в корреспонденции с кредитом счета 91 "Прочие доходы и расходы".

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора.

2.7. Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в соответствии с ПБУ 9/99.

2.8. Учет отложенных налоговых активов и обязательств (ПБУ18/02) ведется балансовым методом. Общество не ведет учет постоянных разниц, не раскрывает в бухгалтерской отчетности условный расход (условный доход) по налогу на прибыль. В пояснениях к отчету о финансовых результатах существенные величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения организация раскрывает, в том числе: применяемые налоговые ставки; постоянный налоговый расход (доход).

2.9. С 2025 года действует стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность". Основная цель этого стандарта - систематизация и уточнение правил составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, в связи с чем Общество внесло изменения в учетную политику на 2025 год.

Общество выбирает способ бухгалтерского учета, руководствуясь исключительно требованием рациональности, в той степени, в которой применение предусмотренного федеральным или отраслевым стандартом способа приводит к формированию несущественной информации.

Информация о неприменении отдельных предусмотренных федеральными или отраслевыми стандартами способов бухгалтерского учета, когда это неприменение само предусмотрено федеральными или отраслевыми стандартами, раскрывается в составе и объеме, предусмотренном соответствующими стандартами, в качестве информации об учетной политике Общества.

С 1 апреля 2025 года действует ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", который устанавливает единые подходы к проведению инвентаризации активов и обязательств, что не оказало существенное влияние на финансовое положение, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств Общества.

2.10. Критерий существенности устанавливается в размере не менее 5% общего итога соответствующих данных за отчетный год. Критерий существенности по раскрытию хозяйственных операций (информации) в бухгалтерской (финансовой) отчетности определяется Обществом в Учетной политике, на основании рациональности, в соответствии с п. 6 ФСБУ (ПБУ) 1/2008 "Учетная политика организации".

Информация признается существенной Обществом самостоятельно. Основными факторами такого признания являются: величина (как правило, относительная стоимостная характеристика информации) и характер информации, потенциальное влияние ее на экономические решения пользователей бухгалтерской отчетности.

Требование рациональности проявляется в рациональном ведении бухгалтерского учета - исходя из условий хозяйствования Общества, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации.

Уровень существенности, применяемый как критерий к раскрытию информации в разрезе каждого оценочного актива/обязательства:

способы оценки активов и обязательств - информации (показателей) об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях;

критерии существенности ошибок в бухгалтерской отчетности - исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской (финансовой) отчетности;

в процентной доле затрат на капитальный ремонт к первоначальной стоимости ремонтируемого объекта основных средств;

в процентной доле затрат на капитальный ремонт к первоначальной стоимости соответствующей группы основных средств.

Общество вправе не отражать на счетах бухгалтерского учета (раскрывать в бухгалтерской (финансовой) отчетности оценочные активы, обязательства, величина которого не является существенной).

В текстовую часть Пояснений включается информация об Обществе, которая отвечает основным критериям существенности для заинтересованных пользователей.

В части несущественной информации Общество вправе выбирать способ ведения бухгалтерского учета, руководствуясь исключительно требованием рациональности, в отношении всех объектов бухгалтерского учета, в том числе как не подлежащих, так и подлежащих представлению в бухгалтерской отчетности в обязательных статьях. При этом рациональность может не ограничиваться вопросами оценки объекта бухгалтерского учета или аналогичными аспектами, но распространяться в том числе на вопросы его признания и классификации.

2.11. Оценочные значения и допущения: допущения и оценочные значения Общества основаны на исходных данных, которыми она располагала на момент подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Однако текущие обстоятельства и допущения относительно будущего могут изменяться ввиду рыночных изменений или неподконтрольных Обществу обстоятельств. Такие изменения отражаются в допущениях по мере того, как они происходят.

2.12. Общество применяет общий режим налогообложения. В отчетном периоде Общество воспользовалось льготой для организаций, осуществляющих деятельность в сфере информационных технологий. Ставка налога на прибыль – 0 %. В 2025 году ставка налога на прибыль составит 5%.

### 3. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация:

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных Обществом основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008):

краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (в т.ч. страховые взносы) в 2024 году составили – **114 559** тыс. руб.

В отчетном периоде были начислены и выплачены дивиденды в размере - 13 800 тыс. руб., в т. ч. НДФЛ - 1 840 тыс. руб.

Информация о конечных бенефициарных владельцах ((Письмо Росфинмониторинга от 29.07.2019 N 01-04- 05/17015, (п. 7 ст. 6.1 Закона о противодействии легализации преступных доходов):

Милюков Михаил Андреевич (ИНН: 781305444411), гражданин РФ;

Плоткин Александр Наумович (ИНН: 781611203616), гражданин РФ;

Тентлер Александр Григорьевич (ИНН: 780204001010), гражданин РФ

Щенков Сергей Михайлович (ИНН: 781417354237), гражданин РФ.

### 4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. стр. 1110 Нематериальные активы (НМА):

Общая сумма НМА на конец 2025 года составила **59** тыс. руб., на начало 2025 года – **99** тыс. руб.

НМА показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Информация о НМА раскрыта в пояснениях в табличной форме раздела 3.

4.2. стр. 1150 Основные средства:

Общая сумма основных средств на конец 2025 года составила **21 096** тыс. руб., на начало 2024 года – **23 808** тыс. руб.

Основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Информация об основных средствах раскрыта в пояснениях в табличной форме раздела 4.

4.3. стр. 1170. Финансовые вложения на конец отчетного периода составляют 50 000 тыс. руб.

Наименование бумаги	кол-во	цена за штуку	стоимость
БКС ОФЗ с выплатой дохода	154246	107,29	16549053
БКС Облигации повышенной	1130568	14,899	16844333

доходности			
БКС Российские облигации	4267352	3,883	16570128

4.4. стр. 1210 Запасы:

Общая сумма запасов на конец 2025 года составила **126 тыс. руб.**, на начало 2025 года – **8 тыс. руб.**

Информация о структуре сырья, материалов и других аналогичных ценностей (запасах) раскрыта в пояснениях в табличной форме раздела 6.

4.5. стр.1230 Дебиторская задолженность:

Общая сумма дебиторской задолженности на конец 2025 года составила **302 659 тыс. руб.**, на начало 2025 года – **356 624 тыс. руб.** Информация о дебиторской задолженности раскрыта в пояснениях в табличной форме раздела 7.

4.6. стр. 1250 Денежные средства:

Денежные средства на конец отчетного периода составили **61 953 тыс. руб.**, в том числе:

- расчетные счета – **61 949 тыс. руб.**

4.7.стр. 1240. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) на конец отчетного периода составляют 1 329 062 тыс. руб., на конец предыдущего периода – 220 062 тыс. руб.

Информация о которых раскрыта в пояснениях в табличной форме раздела 5.

ПАО «СОВКОМБАНК»

<i>Депозит</i>	<i>Срок</i>	<i>Сумма руб.</i>	<i>%</i>
<i>Депозит. дог. №БВ-Ю-810/1100-4665149/2-25 от 24.12.2025г (</i>	<i>24.12.2025г 24.06.2026г</i>	<i>400 000 000</i>	<i>14.50</i>
<i>Депозит. дог. №БВ-Ю-810/1100-4665149/3-25 от 24.12.2025г</i>	<i>24.12.2025г 24.12.2026г</i>	<i>459 000 000</i>	<i>13.54</i>

ПАО БАНК ВТБ

<i>Депозит</i>	<i>Срок</i>	<i>Сумма руб.</i>	<i>%</i>
<i>Ген.согл.№ ДЕППИБ-25-969001-358 от «26» декабря 2025г. Заявл. №2_26.12.2025г</i>	<i>27.12.2025г -14.01.2026г</i>	<i>400 000 000</i>	<i>13.74</i>
<i>Ген.согл.№ ДЕППИБ-25-969001-358 от «26» декабря 2025г. Заявл. №3_29.12.2025г</i>	<i>30.12.2025г -13.01.2026г</i>	<i>70 000 000</i>	<i>13.86</i>

полученный доход 223 011 тыс. руб.

4.8. стр. 1320. Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций на конец отчетного периода – (25 000) тыс. руб.

Данный показатель формирует стоимость долей, выкупленных Обществом у своего участника, и перешедшие к Обществу, которые впоследствии могут быть проданы или аннулированы, учитываются в сумме фактических затрат на приобретение.

4.9. стр. 1370. Нераспределенная прибыль

Нераспределенная прибыль на конец отчетного периода составила 992 817 тыс. руб., на начало отчетного периода – 912 334 тыс. руб.

В отчетном периоде было распределение прибыли на выплату дивидендов в размере 13 800 тыс. руб.

4.6. стр. 1520 Кредиторская задолженность

По данной строке показывается краткосрочная кредиторская задолженность Общества (п. 19 ФСБУ 4/2023), срок погашения которой не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Общая сумма кредиторской задолженности на конец 2025 года составила **37 033 тыс. руб.**, на начало 2025 года – **34 814 тыс. руб.**, Информация о кредиторской задолженности раскрыта в пояснениях в табличной форме раздела 8

4.7 стр. 1540. Оценочные обязательства.

Оценочные обязательства на конец отчетного периода составили – 800 624 тыс. руб.

Информация раскрыта в пояснениях в табличной форме раздела 8

Оценка завершения обслуживания:

Согласно Положению по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010)" (Далее ПБУ 8/2010) п. 4 - обязательство организации с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения (далее - оценочное обязательство) может возникнуть:

а) из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;

б) в результате действий организации, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений организации указывают другим лицам, что организация принимает на себя определенные обязанности, и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что организация выполнит такие обязанности.

В соответствии с Приложением 7 Договора № 01с/2024 на обслуживание программных средств с ООО «Пивоваренная компания «Балтика», у Предприятия существует обязательство по поддержанию надлежащего функционирования программного обеспечения при завершении Договора. Предприятие проводит оценку данного обязательства и отражает в учете в порядке, аналогичном формированию обязательств по гарантийному обслуживанию, предусмотренных в ПБУ 8/2010, в сумме 785 173 тыс. руб.

## **5. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках**

5.1. стр. 2350. Прочие расходы в отчетном периоде составили 59 106 тыс. руб., за предыдущий – 5 233 тыс. руб.

В том числе 55 322 тыс. руб. списание долга организации Карслберг Украина.

## **6. Непрерывность деятельности**

Влияние геополитической ситуации и ограничений, введенных в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и отдельных граждан и мер, принятых в Российской Федерации в ответ на санкционное давление, на деятельность Общества было незначительным, производство не останавливалось. Однако Общество было вынуждено списать на убытки задолженность предприятия Украины в сумме 55 322 400 рублей как задолженность нереальную к взысканию.

В 2023 году Общество не осуществляло сокращений персонала. В 2024г было принято на работу - 11 человек, уволено 9 человек. В 2025 году было принято на работу 6 человек, уволено 2 человека.

В 2025 году произошло увеличение выручки на 12 %, при уменьшение чистой прибыли на 300 %. Это объясняется тем, что были существенные затраты на переезд и с 2025 года Общество стало плательщиком налога на прибыль.

Нераспределенная прибыль на конец отчетного периода стр. 1370 Баланса составила 992 817 тыс. руб., на начало отчетного периода – 912 334 тыс. руб.

Величина чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2025 год составила 967 834 тыс. руб., на 31.12.2024 год составила 912 351тыс. руб.

У Общества отсутствует неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В связи с этим, руководство Общества считает, что если не будет дальнейших глобальных ухудшений экономики в Российской Федерации, то можно констатировать, что влияние негативных факторов на деятельность Общества расценивается как минимальное и коррелирующее с общими движением макроэкономических показателей.

Общество по результатам хозяйственной деятельности не имеет оснований и намерений, предусмотренных п. 4 ПБУ 16/02 для прекращения или существенного сокращения своей деятельности. Общество имеет намерение и возможность продолжать свою деятельность, в результате которой ожидается улучшение положения экономического субъекта за счет увеличения объемов производства, привлечения новых клиентов, получения кредитов.

Обязательства будут погашаться Обществом в установленном порядке.

Изменения геополитической обстановки, связанные с началом проведения специальной операции в Украине с февраля 2022 года, способные повлиять на деятельность Общества, постоянно анализируются руководством Общества в отношении их воздействия на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Иные условные факты (незавершенные суды, где общество выступает ответчиком, претензии контролирующих органов и т.д.) отсутствуют.

\_\_\_\_\_ (Милюков М.А.)

Дата

24.03.2026г

Приложение № 8  
к Федеральному стандарту  
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023  
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",  
утвержденному приказом  
Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 04.10.2023 № 157н

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

### 1. Основные виды экономической деятельности

*(информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)*

### 2. Учетная политика

*(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная пунктом 45 настоящего Стандарта в текстовой форме)*

### 3. Нематериальные активы

#### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка <sup>1</sup>		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		
<b>Нематериальные активы - всего</b>	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	119	( 20 )	-	( - )	-	( 40 )	-	-	-	-	-	119	( 60 )
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	-	( - )	119	( - )	-	( 20 )	-	-	-	-	-	119	( 20 )



**3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы**

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. <sup>7</sup>
Амортизируемые нематериальные активы - всего	59	99	82
в том числе:			
<i>Прочие НМА (сертификаты, лицензии)</i>	59	99	82
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

**3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>7</sup>
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-

### 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 _____ 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
в том числе:  (группа, объект)	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
в том числе:  <i>(группа, объект)</i>	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
в том числе:  <i>(группа, объект)</i>	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-

## 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 _____ 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	-
в том числе:  (группа, объект)	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	-
из них  исключительные права	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	-
в том числе:  (группа, объект)	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	-
из них  исключительные права	за _____ 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	-



## 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за _____ # _____ г. <sup>2</sup>	-	( )	-	( )	-	( )	-	-	-	-	( )
	за _____ # _____ г. <sup>3</sup>	-	( )	-	( )	-	( )	-	-	-	-	( )
в том числе: <i>(объект)</i>	за _____ # _____ г. <sup>2</sup>	-	( )	-	( )	-	( )	-	-	-	-	( )
	за _____ # _____ г. <sup>3</sup>	-	( )	-	( )	-	( )	-	-	-	-	( )

## 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. <sup>7</sup>
Амортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
<i>Производственные основные средства</i>	21096	23752	8147
в том числе:			
<i>Непроизводственные основные средства</i>	0	56	79
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы <i>(группа, объект)</i>	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются <i>(группа, объект)</i>	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости <i>(группа, объект)</i>	-	-	-

## 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя		На _____ 20__ г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>7</sup>					
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего		-	-	-					
в том числе:									
<i>(группа)</i>		-	-	-					
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего		-	-	-					
в том числе:									
<i>(группа)</i>		-	-	-					
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего		-	-	-					
	# _____ г. <sup>2</sup>								
	за _____								
	# _____ г. <sup>3</sup>				( )	( )			
в том числе:	за _____								
	# _____ г. <sup>2</sup>				( )	( )			
	за _____								
<i>(группа)</i>	# _____ г. <sup>3</sup>				( )	( )			
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____								
	# _____ г. <sup>2</sup>				( )	( )			
	за _____								
	# _____ г. <sup>3</sup>				( )	( )			
в том числе:	за _____								
	# _____ г. <sup>2</sup>				( )	( )			
	за _____								
<i>(группа)</i>	# _____ г. <sup>3</sup>				( )	( )			

## 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 инвестиций	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за _____ г. <sup>2</sup> # _____					( ) ( )			
	за _____ г. <sup>3</sup> # _____					( ) ( )			
в том числе:  (группа)	за _____ г. <sup>2</sup> # _____					( ) ( )			
	за _____ г. <sup>3</sup> # _____					( ) ( )			
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за _____ г. <sup>2</sup> # _____					( ) ( )			
	за _____ г. <sup>3</sup> # _____					( ) ( )			
в том числе:  (группа)	за _____ г. <sup>2</sup> # _____					( ) ( )			
	за _____ г. <sup>3</sup> # _____					( ) ( )			
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за _____ г. <sup>2</sup> # _____					( ) ( )			
	за _____ г. <sup>3</sup> # _____					( ) ( )			
в том числе:  (группа)	за _____ г. <sup>2</sup> # _____					( ) ( )			
	за _____ г. <sup>3</sup> # _____					( ) ( )			

## 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	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>										
- всего	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>										
в том числе:	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>										
(вид, группа)	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>										
Краткосрочные финансовые вложения	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>	220 062		2 628 800	( 1 469 800 )					1 379 062	
- всего	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>	62		1 541 000	( 1 321 000 )					220 062	
в том числе:	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>										
<i>депозит</i>	за <u>год</u>	220 000		2 578 800	( 1 469 800 )					1 329 000	
<i>паци(58), корпор. карта(55)</i>	20 25 г. <sup>2</sup>	62		50 000	( 0 )					50 062	
<i>депозит (вид, группа)</i>	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>	0		1 541 000	( 1 321 000 )					220 000	
<i>корпорат. карта (вид, группа)</i>	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>	62		0	( 0 )					62	
Итого	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>	220 062		2 628 800	( 1 469 800 )					1 379 062	
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>	62		0	( 0 )					220 062	

## 5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. <sup>7</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	0	0	0
в том числе: (вид, группа)			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	0	0	0
в том числе: (вид, группа)			
Иное использование финансовых вложений	0	0	0

## 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 <u>год</u> 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>	8	( - )	7 895	( 7 777 )	-	-	X	X	126	( - )
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>	90	( - )	918	( 1 000 )	-	-	X	X	8	( - )
в том числе: <i>Материалы</i> (канцелярские, хозяйственные)	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>	8	( - )	503	( 385 )	-	-	X	X	126	( - )
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>	90	( - )	87	( 169 )	-	-	X	X	8	( - )
в том числе: <i>Запасы до 100 тыс.руб.</i>	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	7 392	( 7 392 )	-	-	X	X	-	( - )
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>	-	( - )	831	( 831 )	-	-	X	X	-	( - )

## 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. <sup>5</sup>	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. <sup>6</sup>	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. <sup>7</sup>
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

## 7. Дебиторская задолженность

## 7.1. 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 <u>    </u> год 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>	0	(      )	0		( 0 )	(      )			0	(      )
	за <u>    </u> год 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>	0	(      )	0		( 0 )	(      )			0	(      )
в том числе:	за <u>    </u> год 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>		(      )			(      )	(      )				(      )
(вид)	за <u>    </u> год 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>		(      )			(      )	(      )				(      )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за <u>    </u> год 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>	356 624	(      )	930 169		( 984 134 )	(      )			302 659	(      )
	за <u>    </u> год 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>	393 854	(      )	813 303		( 850 533 )	(      )			356 624	(      )
в том числе:	за <u>    </u> год 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>	356 624	(      )	930 169		( 984 134 )	(      )			302 659	(      )
выполн. работы (вид)	за <u>    </u> год 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>	355 065	(      )	846 929		( 904 318 )	(      )			297 676	(      )
	за <u>    </u> год 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>	1 559	(      )	83 240		( 79 816 )	(      )			4 983	(      )
авансы выд. (вид)	за <u>    </u> год 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>		(      )								(      )
в том числе:	за <u>    </u> год 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>	393 854	(      )	813 303		( 850 533 )	(      )			356 624	(      )
выполн. работы (вид)	за <u>    </u> год 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>	392 911	(      )	747 455		( 785 301 )	(      )			355 065	(      )
	за <u>    </u> год 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>	943	(      )	65 848		( 65 232 )	(      )			1 559	(      )
авансы выд. (вид)	за <u>    </u> год 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>		(      )								(      )
	за <u>    </u> год 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>	356 624	(      )	930 169		( 984 134 )	(      )		X	302 659	(      )
Итого	за <u>    </u> год 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>	393 854	(      )	813 303		( 850 533 )	(      )		X	356 624	(      )

## 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. <sup>5</sup>		На 31 декабря 20 24 г. <sup>6</sup>		На 31 декабря 20 23 г. <sup>7</sup>	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		0		55 345		55 345
в том числе: Услуги_ООО Гуэл- 23244,42 Вып.работы_ Карлсберг Украина- 55322400 (вид)		0,00		55 345		55 345

## 8. Обязательства

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

Наименование показателя (К-т задолженность)	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 <u>    </u> год 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>	0	0		( 0 )	( 0 )	0	
	за <u>    </u> год 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>	0	0		( 0 )	( 0 )	0	
в том числе:  (вид)	за <u>    </u> год 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>				( )	( )		
	за <u>    </u> год 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>				( )	( )		
Краткосрочные обязательства - всего	за <u>    </u> год 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>	34 814	1 289 439		( 1 291 520 )	( )	37 033	
	за <u>    </u> год 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>	52 202	1 236 823		( 1 238 913 )	( )	34 814	

\*

с. 18

в том числе:	за _____ год							
авансы получ. (вид)	20 25 г. <sup>2</sup>	0	904 318		( 904 318 )	( )		0
услуги оказ (вид)	20 25 г. <sup>2</sup>	13	69 635		( 69 566 )	( )		82
налоги (68,69) 34801= (вид)	20 25 г. <sup>2</sup>	34 801	315 486		( 317 636 )	( )		36 951
авансы получ.-7580, (вид)	20 24 г. <sup>3</sup>	7 580	785 301		( 777 721 )	( )		0
услуги оказ.-82 (вид)	20 24 г. <sup>3</sup>	82	56 456		( 56 387 )	( )		13
налоги (68,69) 44540=44308+232 (вид)	20 24 г. <sup>3</sup>	44 540	395 066		( 404 805 )	( )		34 801
<b>Итого</b>	за _____ год							
	20 25 г. <sup>2</sup>	34 814	1 289 439		( 1 291 520 )	( )	X	37 033
	20 24 г. <sup>3</sup>	52 202	1 236 823		( 1 238 913 )	( )	X	34 814

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

Наименование показателя	На _____ 31 декабря 20 25 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20 24 г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20 23 г. <sup>7</sup>
Всего			
в том числе: (вид)			

**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 _____ год 20 25 г. <sup>2</sup>	711 805	38 601	( 127 420 )	( )	800 624
	за _____ год 20 24 г. <sup>3</sup>	771 675	36 500	( 96 370 )	( )	711 805
в том числе: <b>Резервы</b> (группа)	за _____ год 20 25 г. <sup>2</sup>	711 805	38 601	( 127 420 )	( )	800 624
резерв на отпуски	за _____ год 20 25 г. <sup>2</sup>	13 048	35 828	( 36 192 )	( )	13 412
страх. взносы (травм.)	за _____ год 20 25 г. <sup>2</sup>	87	2 773	( 4 725 )	( )	2 039
оценка заверш. обслуж	за _____ год 20 25 г. <sup>2</sup>	698 670	0	( 86 503 )	( )	785 173
в том числе: <b>Резервы</b> (группа)	за _____ год 20 24 г. <sup>3</sup>	771 675	36 500	( 96 370 )	( )	711 805
резерв на отпуски	за _____ год 20 24 г. <sup>3</sup>	8 539	35 259	( 30 750 )	( )	13 048
страх. взносы.	за _____ год 20 24 г. <sup>3</sup>	42	1 241	( 1 196 )	( )	87
оценка заверш. обслуж	за _____ год 20 24 г. <sup>3</sup>	763 094	0	( 64 424 )	( )	698 670

**9. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>7</sup>
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За _____ год 20 25 г. <sup>2</sup>	За _____ год 20 24 г. <sup>3</sup>
Материальные затраты	7 763	958
Затраты на оплату труда	580 067	477 292
Отчисления на соц-ые нужды	42 054	15 160
Амортизация	12 252	4 783
Прочие затраты	128 201	63 842
Итого по элементам	770 337	562 035
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	770 337	562 035

**11. Государственная помощь****11.1. Бюджетные средства**

Наименование показателя	За $\frac{\text{год}}{20 \underline{\quad} \text{г.}^2}$	За $\frac{\text{год}}{20 \underline{24} \text{ г.}^3}$
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 $\frac{\quad}{20 \underline{\quad} \text{ г.}^2}$			( )	
	за $\frac{\quad}{20 \underline{\quad} \text{ г.}^3}$			( )	
в том числе:	за $\frac{\quad}{20 \underline{\quad} \text{ г.}^2}$			( )	
	за $\frac{\quad}{20 \underline{\quad} \text{ г.}^3}$			( )	
<i>(назначение)</i>					







