

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в единицах измерения: тыс. руб.

### 1. Общая информация об организации

ООО «МРТ-Эксперт Мурманск» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998 N 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Общество является юридическим лицом, действующим на основании устава и законодательства РФ.

Юридический адрес Общества (место нахождения): 194214, г. Санкт-Петербург, вн.тер. г. муниципальный округ Светлановское, пр-кт Северный, д.1 литера А

Фактический адрес Общества (место нахождения): 194214, г. Санкт-Петербург, вн.тер. г. муниципальный округ Светлановское, пр-кт Северный, д.1 литера А

Основной государственный регистрационный номер ЕГРЮЛ: 11117847155579

Свидетельство о постановке на учет в ИФНС: ИНН 7843312937 КПП 780201001

Общество учреждено в 2011 году

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Участниками Общества являются:

- с 25.10.2022 по 01.10.2025 ООО «Барель» – доля 100 % долей Уставного капитала

- с 01.10.2025 по настоящее время ООО «УК ЛД Эксперт» доля 100% долей Уставного капитала;

Основной вид деятельности:

ОКВЭД 86,21 – Общая врачебная практика

Дополнительные виды деятельности:

ОКВЭД 18.20 – Копирование записанных носителей информации

ОКВЭД 64.92.1 – Деятельность по предоставлению потребительского кредита

ОКВЭД 64.92.2 - Деятельность по предоставлению займов промышленности

ОКВЭД 77.39.2 – Аренда и лизинг прочих машин и оборудования, не включенных в другие группировки

ОКВЭД 77.39.26 – Аренда и лизинг приборов, аппаратов и прочего оборудования, применяемого в медицинских целях

ОКВЭД 86.10-Деятельность больничных организаций

ОКВЭД 86.90.9- деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки

Обществу выдана лицензия № Л041-01148-78/00297158 от 09.02.2015. Срок действия- бессрочно

Среднегодовая численность сотрудников Общества в 2025 году составила 15 чел., в 2024 году 16 человек.

Решением от 04.12.2012 общего собрания участников обществ, полномочия единоличного

исполнительного органа Общества были переданы управляющей организации ООО «УК МРТ ЭКСПЕРТ».

С 06.11.2025 и по настоящее время полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы управляющей организации ООО "УК ЛД ЭКСПЕРТ" на основании Договора управления № 18 от 06.11.2025г. (Решение участника Общества № 04 от 05.11.2025). Директор – Латышева Елена Юрьевна.

.Последствия изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности отражены перспективно.

Корректировки остатков медицинских материалов по счету 10 «Материалы», связанные с изменением методики признания в расходах медицинских материалов, произведены в межотчетный период с использованием счета 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

## **2. Учетная политика**

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества утверждена Приказом от 25.10.2022 Изменения в Учетную политику внесены Приказами от 29.12.2023 и от 31.12.2024

Приказом от 31.12.2024 внесены изменения в Учетную политику на 2025 год, связанные с изменением учета медикаментов, перевязочных средств и вспомогательных материалов медицинского назначения:

«Главной медицинской сестрой (иным должностным лицом, ответственным за выдачу и расход материалов) осуществляется выдача медицинских материалов в производство в размере текущей потребности. Выданные медицинские и расходные материалы признаются списанными в производство в момент их использования в отделении».

Последствия изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности отражены перспективно.

Корректировки остатков медицинских материалов по счету 10 «Материалы», связанные с изменением методики признания в расходах медицинских материалов, произведены в межотчетный период с использованием счета 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

---

Строка в бухгалтерском балансе	на 31.12.2024 в бухгалтерском балансе на 31.12.2024	на 31.12.2024 в бухгалтерском балансе на 31.12.2025	Разница
1210 «Запасы»	1 731	2 097	366
1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	24 602	24 968	366

### 3. НМА

В составе нематериальных активов отражены неисключительные права на программы на ЭВМ со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей.

При признании в бухгалтерском учете оценка объекта НМА производится по первоначальной стоимости, исходя из общей суммы связанных с объектом капвложений, сформированных до признания объекта в бухгалтерском учете.

После признания объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

При оценке нематериальных активов по первоначальной стоимости такая стоимость и сумма накопленной амортизации не подлежат изменению, за исключением случаев, установленных ФСБУ 14/2022.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и накопленного обесценения.

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация использует линейный способ начисления амортизации.

Срок полезного использования НМА, отраженных в бухгалтерском балансе, определен исходя из лицензионного срока действия лицензионного и сублицензионного договора.

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам НМА приведены ниже.

Группа НМА	Срок полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Программы для ЭВМ	1-2

Начисление амортизации начинается с даты принятия к учету.

Элементы амортизации объекта НМА (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта нематериальных активов.

Проверка элементов амортизации объектов НМА проведена на 31.12.2025, изменений не установлено.

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов по сравнению с предыдущим отчетным периодом не изменялись. У Общества отсутствуют неамортизируемые нематериальные активы и нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав.

Организация проверяет НМА на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом N 217н.

Проверка НМА на обесценение проводится на конец каждого отчетного года. На 31.12.2025 признаки обесценения не установлены.

#### **4. Основные средства**

В составе основных средств отражены неотделимые улучшения, машины и оборудование, офисное оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь и прочие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств, но имеющими стоимость ниже лимита, установленного Обществом в сумме 40 000 рублей за единицу с учетом существенности информации о таких активах.

Учет ОС осуществляется на счете 01 «Основные средства» по сумме его первоначальной стоимости на дату завершения капитальных вложений, связанных с его приобретением или созданием.

При наличии у одного объекта основных средств нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации, и обесценения.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Элементы амортизации (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете и подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств в конце каждого отчетного года (в том числе при проведении инвентаризации), а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости Обществом принимается решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

Начисление амортизации не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного

---

прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость.

Начисление амортизации начинается с даты принятия к учету.

Сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Срок полезного использования объектов, принятых на балансе (число лет)
Капитальные вложения в арендованное имущество	15-25
Машины и оборудование	2-30
Офисное оборудование	4-12
Транспортные средства	16-16

## 5 Финансовые вложения.

У общества есть финансовые вложения. Все вложения являются краткосрочными

			Процентная ставка
2024 г	ООО Барель	Договор процентного займа № 01 от 09.06.2025	11%
2025 г	ООО УК ЛД Эксперт	Договор процентного займа №2 от 01.08.2025	12%

## 6. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов включаются все затраты на приобретение связанные с приведением и местоположением запасов для дальнейшего использования.

Запасы используемые для основной деятельности учитываются на счете 10 с учетом НДС. Запасы используемые для прочей деятельности учитываются за минусом НДС

Фактическая себестоимость запасов учитывается на счете 10 без учета счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей»

Материалы списываются по средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости запасов не начисляется

Резерв под обесценение запасов не создавался

## 7. Дебиторская задолженность.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода (квартал). Задолженность не является просроченной. Резервы не создавались

## 8. Обязательства

### Долгосрочные обязательства (аренда)

По договору аренды: Санкт-Петербургское ГОБУЗ «Городская больница Святого великомученика Георгия» "-Договор аренды № А/22-03-2024 от 22.03.2024

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Краткосрочные обязательства состоят из краткосрочной кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам, покупателями, текущей задолженности перед бюджетом, налоги, расчеты с персоналом по оплате труда.

В 2025 году у организации действовали пониженные тарифы по страховым взносам для субъектов малого предпринимательства согласно основного вида деятельности «Общая врачебная практика»

Общество начисляет резервы по оплате отпусков последним числом каждого месяца на основании п.15 ПБУ 8/2010

При начислении резервов используется метод обязательств

Все обязательства являются текущими обязательствами. Просроченные обязательства отсутствуют.

При составлении годовой бухгалтерской отчетности организация проводит инвентаризацию обязательств. Задолженность подтверждена актами сверок

## 9. Обеспечение обязательств.

У Общества имеются обязательства перед ПАО «Сбербанк»

Обеспечение обязательств:

	Остаток на счете 009 на 31.12.2024	Остаток на счете 009 на 31.12.2025
Договор поручительства ДП12_7М-НЗА-У4V( ООО «Эксперт ИТ») от 21.05.2024	30 916	
Договор поручительства ДП06-7М-GFJ-0GX от 13.06.2024 (ООО «УК Центр Эксперт»)	51 672	
Договор поручительства ДП28_130B00DM6 (ООО «Барель») от 29.05.2023	1 433 822	591 312
<b>ИТОГО</b>	<b>1 516 410</b>	<b>591 312</b>

Наличие ограничений на распоряжение заложенным имуществом не влияет на текущую деятельность организации.

**Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала
- отчет о движении денежных средств
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Главный бухгалтер

Елизарова Н.В.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		переоценка		переклассифицировано		на конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	4 480	(1 438)	-	(2 926)	-	-	4 480	(4 364)
в том числе:	За 2024 г.	-	-	4 480	(1 438)	-	-	4 480	(1 438)
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	4 480	(1 438)	-	(2 926)	-	-	4 480	(4 364)
из них исключительные права	За 2025 г.	320	(29)	-	(175)	-	-	320	(204)
	За 2024 г.	-	-	320	(29)	-	-	320	(29)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		переоценка		переклассифицировано		на конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	116	-	3 042	-	-	-
в том числе:						
Лицензии и разрешения	116	-	3 042	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Лицензии и разрешения	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода		
		На начало года		обесценение		принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленные обесценение
		фактические затраты	накопленные обесценение	затраты	обесценение			
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	4 480	-	(4 480)	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	4 480	-	(4 480)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-





	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 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	37 971	40 517	43 027
в том числе:			
Здания	17 673	18 177	19 959
Сооружения	1 240	1 329	1 417
Машины и оборудование (кроме офисного)	18 250	19 850	21 005
Офисное оборудование	748	1 113	634
Производственный и хозяйственный инвентарь	5	7	12
Другие виды основных средств	55	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости			

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

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

#### 4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Изменения за период	На начало года	На конец периода



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/резерв в под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	23 979	-	(17 283)	-	-	-	-	6 696	-
	За 2024 г.	505	-	8 753	-	(9 259)	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Паи свыше номинала	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	23 619	-	(17 202)	-	-	-	6 417	-	-
	За 2024 г.	497	-	8 690	-	(9 187)	-	-	-	-	-	-
Проценты по предоставленным займам	За 2025 г.	-	-	360	-	(81)	-	-	-	279	-	-
	За 2024 г.	8	-	63	-	(71)	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по предоставленным долгосрочным займам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	23 979	-	(17 283)	-	-	-	6 696	-	-
	За 2024 г.	505	-	8 753	-	(9 259)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	списано	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
								резерв под обесценение	фактическая себестоимость		
Запасы - всего	За 2025 г.	2 097	-	24 072	(24 001)	-	-	X	-	2 168	-
	За 2024 г.	6 852	-	30 667	(35 421)	-	-	X	-	2 097	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	2 078	-	5 343	(784)	-	-	-	(4 469)	2 168	-
	За 2024 г.	1 175	-	7 639	(3 276)	-	-	-	(3 461)	2 078	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	19	-	-	(19)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	37	-	-	(18)	-	-	-	-	19	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	18 729	(23 198)	-	-	-	4 469	-	-
	За 2024 г.	-	-	22 112	(25 573)	-	-	-	3 461	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 640	-	915	(6 555)	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-



	За 2025 г.	5	110	(3)		112
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	5	-	-	5
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2024 г.	-	15 044	(11 909)	X	5 945
Итого	За 2024 г.	3 572	8 734	(9 472)	X	2 828

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям Договора	балансовая стоимость	по условиям Договора	балансовая стоимость	по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

## 8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	15 687 16 214	- -	- -	(859) (527)	- -	- -	14 828 15 687	
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.	- 15 687	- -	- -	(859) (527)	- -	- -	14 828 15 687	
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.	- 14 552	- 4 870	- -	- (11 998)	- -	- -	- 7 425	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	22 875	13 071	3	(21 397)	-	-	14 552	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	5 149 20 086	3 525 5 603	- 3	(4 801) (20 543)	-	-	3 874 5 149	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- 1	- -	(1) (8)	-	-	- 424	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	137 335	294 131	- -	(328)	-	-	137	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	52 2	52	-	(52) (2)	-	-	52 1 495	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	456	1 039	-	-	-	-	1 495	

	За 2024 г.	945	-	-	(489)	-	-	456
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	6 701	-	-	(6 253)	-	-	448
	За 2024 г.	-	6 701	-	-	-	-	6 701
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	459	-	-	(459)	-	-	-
	За 2024 г.	-	459	-	-	-	-	459
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	171	-	-	(31)	-	-	141
	За 2024 г.	168	5	-	(2)	-	-	171
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	17	3	-	(33)	-	-	19
	За 2024 г.	49	-	-	(163)	-	-	17
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	163	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	125	38	-	-	-	-	163
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	327	-	-	(43)	-	-	284
	За 2024 г.	246	82	-	-	-	-	327
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	919	-	-	(189)	-	-	730
	За 2024 г.	919	-	-	-	-	-	919
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	9	-	-	-	-	9
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	30 239	4 870	-	(12 857)	-	X	22 253
	За 2024 г.	39 089	13 071	3	(21 924)	-	X	30 239

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	Всего	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-

## 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			признано	погашено списано как избыточная сумма		
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	560	1 095	1 009	9	638
	За 2024 г.	569	1 206	1 191	24	560
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	560	1 095	1 009	9	638
	За 2024 г.	569	1 206	1 191	24	560

**9. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	591 312	1 433 822	1 974 090
в том числе:			
ПАО СБЕРБАНК	591 312	1 433 822	1 974 090

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 168	4 278
Затраты на оплату труда	17 785	19 441
Отчисления на социальные нужды	3 792	3 627
Амортизация	7 563	5 961
Прочие затраты	32 404	29 409
Итого по элементам	66 712	62 715
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	66 712	62 715