

Пояснение 1

Основные виды экономической деятельности за 2025 год

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Ригла-МО», сокращенное фирменное наименование ООО «Ригла-МО» (далее – Общество) зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по г. Долгопрудный Московской области. Внесено в единый государственный реестр юридических лиц 11 мая 2004 г. за основным государственным регистрационным номером 1045001853093.

Дата постановки на налоговый учет – 11 мая 2004 г. ИНН 5008036897, КПП 500801001.

Место нахождения ООО «Ригла-МО»:

- 144000, Московская область, г. Долгопрудный, пр-т Пацаева, д. 7, корп. 2.

Основным документом Общества является Устав ООО «Ригла-МО», утвержденный собранием участников протокол № № 67 от 31.10.2023.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Среднесписочная численность сотрудников в 2025 г. составила:

На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1 313	1 249	1 108

1.2. Основные виды деятельности

В 2025-2024 гг. Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- Розничная и оптовая торговля лекарственными и косметическими товарами;
- Маркетинговые услуги.

Деятельность общества осуществляется на основании лицензий, выданных Федеральной службой в сфере здравоохранения и социального развития.

1.3. Структура акционерного (складочного) капитала, основные акционеры (участники)

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 в соответствии с Уставом составляет 10 тыс. руб.
Участниками Общества являются:

- ООО «Ригла» доля 99,99 %
- АО «Протек» доля 0,01 %.

1.4. Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет Генеральный директор, который действует на основании Устава Общества.

Генеральный директор ООО «Ригла-МО» Попов Борис Федорович

1.5. Информация об аудиторе

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»), ИНН 7701017140, 101000, г. Москва, ул. Мясницкая, д.44 стр. 2.

ООО «ФБК» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» № 7198, ОРНЗ – 11506030481.

Величина вознаграждения аудиторской организации (включая НДС):

	2025 год	2024 год
Вознаграждение за проведение обзорной проверки промежуточной бухгалтерской отчетности Общества (включая раскрываемую), тыс.руб.	202	0
Вознаграждение за проведение аудита бухгалтерской отчетности Общества (включая раскрываемую), тыс.руб.	360	210
Вознаграждение за проведение аудита консолидированной финансовой отчетности Общества (включая раскрываемую), тыс.руб.	0	0
Вознаграждение за иные аудиторские услуги, оказанные Обществу, тыс.руб.	0	0
Вознаграждение за прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, оказанные Обществу, тыс.руб.	0	0

1.6. Стандарты, по которым составлена отчетность

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2013 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Федеральных стандартов, Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению Общим собранием участников Общества, срок утверждения еще не определен.

Пояснение 2

Учетная политика за 2025 год

2.1. Основа представления

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2014 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России, и иными нормативными правовыми актами законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025г. утверждена приказом № 1384 от 28.12.2024 года.

Начиная с 2025 года в Учетную политику для целей бухгалтерского учета внесены изменения в связи с применением:

- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность», утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н (далее – ФСБУ 4/2023),
- ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденного приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н (далее – ФСБУ 28/2023).

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, 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, следовательно, 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).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.2. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Правила исправления ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности организаций, являющихся юридическими лицами по законодательству Российской Федерации (за исключением кредитных организаций и государственных (муниципальных) учреждений) (далее - организации) установлены ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот

отчетный период. Существенность ошибки организация определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности.

Выявленные ошибки и их последствия подлежат обязательному исправлению.

Ошибка отчетного года, выявленная до окончания этого года, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка.

Ошибка отчетного года, выявленная после окончания этого года, но до даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года (года, за который составляется годовая бухгалтерская отчетность).

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, но до даты представления такой отчетности акционерам акционерного общества, участникам общества с ограниченной ответственностью, органу государственной власти, органу местного самоуправления или иному органу, уполномоченному осуществлять права собственника, и т.п., исправляется в порядке, установленном пунктом 6 настоящего Положения. Если указанная бухгалтерская отчетность была представлена каким-либо иным пользователям, то она подлежит замене на отчетность, в которой выявленная существенная ошибка исправлена (пересмотренная бухгалтерская отчетность).

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после представления бухгалтерской отчетности за этот год акционерам акционерного общества, участникам общества с ограниченной ответственностью, органу государственной власти, органу местного самоуправления или иному органу, уполномоченному осуществлять права собственника, и т.п., но до даты утверждения такой отчетности в установленном законодательством Российской Федерации порядке, исправляется в порядке, установленном пунктом 6 ПБУ 22/2010. При этом в пересмотренной бухгалтерской отчетности раскрывается информация о том, что данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, а также об основаниях составления пересмотренной бухгалтерской отчетности.

Пересмотренная бухгалтерская отчетность представляется во все адреса, в которые была представлена первоначальная бухгалтерская отчетность.

В пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности организация обязана раскрывать следующую информацию в отношении существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде:

- 1) характер ошибки;
- 2) сумму корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо;
- 3) сумму корректировки по данным о базовой и разведенной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию);
- 4) сумму корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов.

2.3. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт 1С: Предприятие 8.3.

2.4. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденного приказом Минфина России от 13.01.2023 № 4н.

Инвентаризация основных средств в соответствии с Учетной политикой Общества проводится 1 раз в 3 года.

2.5. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Федеральным стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30 мая 2022 г. №86н.

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.

Инвентарным объектом нематериальных активов считается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора уступки прав и т.п. если их стоимость 5 000 руб. и более.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение и расходов на приведение их в состояние, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации в течение установленного срока их полезного использования линейным способом на отдельном счете (счете 05 «Амортизация нематериальных активов»).

Амортизация нематериальных активов начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем списания.

2.6. Основные средства

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Объекты основных средств стоимостью менее 2 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Сроки полезного использования основных средств определяются исходя из ожидаемого срока использования, в течение которого объекты будут приносить экономическую выгоду в соответствии.

Наименование	СПИ в месяцах
Неотделимые улучшения в арендованные объекты	120
Неотделимые улучшения в арендованные объекты в части монтажа функционального оборудования	84
Машины и оборудование	48-60
Транспортные средства	48-60
Компьютерная техника	48
Прочие	60

Для всех основных средств применяется один способ начисления амортизации. Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

Амортизация основных средств бывших в эксплуатации начисляется исходя из срока полезного использования, установленного в соответствии с Классификацией основных средств без учета эксплуатации имущества предыдущими собственниками, если информация по амортизации не предоставлена предыдущим собственником.

2.7. Финансовые вложения

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н, в бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение.

В составе финансовых вложений учитываются денежные средства, размещенные на депозите на срок более 3-х месяцев.

Ежегодно осуществляется оценка возможного обесценения финансовых вложений отделом финансового учета. Тестирование производится на основании модели дисконтирования денежных потоков. Для оценки производится сопоставление Балансовой стоимости вложений и Возмещаемой стоимости (текущая стоимость компаний на дату оценки).

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом первоначальной стоимости каждое единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.8. Материально-производственные запасы

Учет запасов (далее – МПЗ) ведется в Обществе в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета (ФСБУ) 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н (далее – ФСБУ 5/2019) с 01 января 2021 года.

В составе запасов учитываются материалы, товары и товары отгруженные.

Учет материалов ведется по фактическим ценам без применения бухгалтерских счетов 15 «Заготовление и приобретение материалов» и 16 «Отклонения в стоимости материалов».

Списание материалов на расходы на продажу осуществляется по средней себестоимости.

Товары учитываются по покупной стоимости без торговой наценки.

Списание товаров производится по фактической себестоимости единицы товара.

2.9. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская и кредиторская задолженность покупателей и заказчиков, поставщиков и подрядчиков, прочая дебиторская и кредиторская задолженность признается краткосрочной, если она подлежит погашению в течение 12 месяцев.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств независимо от срока их погашения отражаются отдельной статьей в группе статей «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по договорам приобретения и создания объектов нематериальных активов средств, независимо от срока их погашения отражаются по группе статей «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса.

Суммы авансов выданных/полученных отражены в бухгалтерском балансе за минусом принятого к вычету (начисленного) НДС.

2.10. Кредиты и займы

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную путем переноса по бухгалтерским счетам не производится. При составлении бухгалтерской отчетности кредиторская задолженность подлежит отражению в составе краткосрочной либо долгосрочной, в соответствии со сроком, оставшимся до момента погашения по условиям договора.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, признаются прочими расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

2.11. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- Товар Розница;
- Маркетинговые услуги;
- Доходы от аренды/субаренды;
- Агентские услуги;

- Комиссионный доход.

2.12. Порядок формирования расходов

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала.

В связи с тем, что Общество осуществляет торговую деятельность, учет расходов по обычным видам деятельности, осуществляется на сч.44 «Расходы на продажу».

Дополнительные расходы, связанным с предоставлением маркетинговых услуг, отсутствуют.

Управленческие расходы учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» по аналитическому признаку подразделение «Офис». Накопленные управленческие расходы ежемесячно списываются в Дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

Накопленные на счете 44 «Расходы на продажу» ежемесячно в полном объеме списываются в Дебет счета 90.07 «Расходы на продажу» в качестве коммерческих расходов.

2.13. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами), могут являться:

- юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации (Закон РФ от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»);
- юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;
- организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

2.14. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

2.15. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

В бухгалтерской отчетности за 2025 год величина чистых активов составила:

На 31.12.2025 г. – 497 558 тыс. руб.

На 31.12.2024 г. – 339 419 тыс. руб.

На 31.12.2023 г. – 170 431 тыс. руб.

Величина показателя чистых активов по состоянию на 31.12.2025г. выше величины уставного капитала, сумма которого составляет 10 тыс. руб.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025-2024 гг. Обществом получена чистая прибыль в сумме 158 139 тыс. руб. и 268 988 тыс. руб. соответственно.

У руководства Общества отсутствуют сомнения в способности Обществом продолжать непрерывно свою деятельность.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	15 570	(7 863)	6 892	(79)	79	(4 288)	-	-	-	-	-	22 383	(12 072)
	3а 2024 г.	16 403	(5 292)	479	(1 312)	1 312	(3 883)	-	-	-	-	-	15 570	(7 863)
в том числе:														
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	34	(14)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	34	(15)
	3а 2024 г.	34	(12)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	34	(14)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	12 281	(5 713)	6 892	(79)	79	(3 951)	-	-	-	-	-	19 094	(9 585)
	3а 2024 г.	13 114	(3 507)	479	(1 312)	1 312	(3 518)	-	-	-	-	-	12 281	(5 713)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	3 255	(2 136)	-	-	-	(336)	-	-	-	-	-	3 255	(2 472)
	3а 2024 г.	3 255	(1 773)	-	-	-	(363)	-	-	-	-	-	3 255	(2 136)
из них исключительные права	3а 2025 г.	3 255	(1 773)	-	-	-	(336)	-	-	-	-	-	3 255	(2 472)
	3а 2024 г.	3 255	(1 773)	-	-	-	(363)	-	-	-	-	-	3 255	(2 136)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	10 311	7 707	11 111
в том числе:			
Программы ЭВМ	19	20	22
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	9 509	6 568	9 607
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	783	1 119	1 482
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	6 892	-	-	(6 892)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	479	-	-	(479)	-	-
в том числе:									
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	6 892	-	-	(6 892)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	479	-	-	(479)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

нематериальных активов - всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
--------------------------------	------------	---	---	---	---	---	---	---

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	1 080 004	(443 025)	574 586	(37 889)	27 650	(181 135)	-	-	-	-	-	1 616 701	(596 510)	
	3а 2024 г.	849 558	(351 887)	295 669	(65 223)	39 808	(130 946)	-	-	-	-	-	1 080 004	(443 025)	
в том числе:															
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	294 651	(162 718)	171 938	(16 147)	13 928	(57 345)	-	-	-	-	-	450 442	(206 135)	
	3а 2024 г.	242 354	(142 777)	78 946	(26 649)	22 581	(42 522)	-	-	-	-	-	294 651	(162 718)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	429 608	(187 295)	234 804	(13 819)	11 070	(84 083)	-	-	-	-	-	650 593	(260 308)	
	3а 2024 г.	321 738	(143 173)	127 994	(20 125)	13 712	(57 834)	-	-	-	-	-	429 607	(187 295)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	54 287	(18 235)	20 626	(963)	324	(5 785)	-	-	-	-	-	73 950	(23 696)	
	3а 2024 г.	45 650	(14 548)	11 957	(3 320)	993	(4 680)	-	-	-	-	-	54 287	(18 235)	
Капитализированная стоимость ремонта основных средств	3а 2025 г.	301 458	(74 777)	147 218	(6 960)	2 328	(33 922)	-	-	-	-	-	441 716	(106 371)	
	3а 2024 г.	239 816	(51 389)	76 772	(15 129)	2 522	(25 910)	-	-	-	-	-	301 459	(74 777)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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	3а 2025 г.	4 272 789	(1 397 493)	1 418 067	(27 679)	27 597	(583 409)	-	-	-	5 663 177	(1 953 305)
	3а 2024 г.	3 916 776	(1 011 302)	541 780	(185 767)	136 749	(522 940)	-	-	-	4 272 789	(1 397 493)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	4 272 789	(1 397 493)	1 418 067	(27 679)	27 597	(583 409)	-	-	-	5 663 177	(1 953 305)
	3а 2024 г.	3 916 776	(1 011 302)	541 780	(185 767)	136 749	(522 940)	-	-	-	4 272 789	(1 397 493)

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	1 020 191	636 979	497 671
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	244 307	131 933	99 577
Производственный и хозяйственный инвентарь	390 285	242 312	178 565
Другие виды основных средств	50 254	36 052	31 101
Капитализированная стоимость ремонта основных средств	335 345	226 682	188 428
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 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	-	-	-

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 основнх средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	32 370	-	1 935 951	-	-	(1 922 503)	45 818	-
	3а 2024 г.	62 663	-	775 810	-	-	(806 103)	32 370	-
в том числе: Основные средства	3а 2025 г.	32 370	-	517 884	-	-	(504 436)	45 818	-
	3а 2024 г.	62 663	-	234 030	-	-	(264 323)	32 370	-
Права пользования активами	3а 2025 г.	-	-	1 418 067	-	-	(1 418 067)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	541 780	-	-	(541 780)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	69 138	-	-	(69 138)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 088	-	-	(2 088)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	1 012	-	-	(1 012)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	29 258	-	-	(29 258)	-	-

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
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	563 022	-	9 417 930	(9 485 750)	-	-	-	(495 201)	1	-
	За 2024 г.	9 777	-	11 848 871	(11 295 626)	-	-	-	-	563 022	-
в том числе: Инвестиции в прочие организации	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Займы, предоставленные на срок более 12 месяцев	За 2025 г.	563 021	-	9 417 930	(9 485 750)	-	-	-	(495 201)	-	-
	За 2024 г.	9 776	-	11 848 871	(11 295 626)	-	-	-	-	563 021	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	400	-	-	(400)	-	-	-	495 201	495 201	-
	За 2024 г.	-	-	1 200	(800)	-	-	-	-	400	-
в том числе: Займы, предоставленные на срок более 12 месяцев	За 2025 г.	400	-	-	(400)	-	-	-	495 201	495 201	-
	За 2024 г.	-	-	1 200	(800)	-	-	-	-	400	-
Итого	За 2025 г.	563 422	-	9 417 930	(9 486 150)	-	-	-	-	495 202	-
	За 2024 г.	9 777	-	11 850 071	(11 296 426)	-	-	-	-	563 422	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	2 204 074	(13 048)	15 076 269	(14 177 234)	-	2 397	X	X	3 103 109	(10 651)
	3а 2024 г.	1 876 113	(9 305)	12 030 115	(11 702 154)	-	(3 743)	X	X	2 204 074	(13 048)
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	6 576	-	74 775	(70 885)	-	-	44	-	10 510	-
	3а 2024 г.	6 962	-	48 602	(48 988)	-	-	-	-	6 576	-
Товары	3а 2025 г.	2 197 498	(13 048)	15 001 494	(14 106 349)	-	2 397	(44)	-	3 092 599	(10 651)
	3а 2024 г.	1 869 151	(9 305)	11 981 513	(11 653 166)	-	(3 743)	-	-	2 197 498	(13 048)

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	-	2	1 545
в том числе: Товары	-	2	1 545
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 323 574	(653)	-	-	-	-	-	-	780 434	(388)
	3а 2024 г.	1 002 213	(145)	-	-	-	-	-	-	1 323 574	(653)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	32 650	(477)	-	-	-	-	-	-	71 678	(212)
	3а 2024 г.	32 522	(145)	-	-	-	-	-	-	32 650	(477)
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	927 250	(176)	-	-	-	-	-	-	210 980	(176)
	3а 2024 г.	691 364	-	-	-	-	-	-	-	927 250	(176)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	363 501	-	-	-	-	-	-	-	450 508	-
	3а 2024 г.	275 833	-	-	-	-	-	-	-	363 501	(64)
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	51	-	-	-	-	-	-	-	47 084	-
	3а 2024 г.	2 348	-	-	-	-	-	-	-	51	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	84	-	-	-	-	-	-	-	163	-
	3а 2024 г.	133	-	-	-	-	-	-	-	84	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	38	-	-	-	-	-	-	-	21	-
	3а 2024 г.	13	-	-	-	-	-	-	-	38	-
Итого	3а 2025 г.	1 323 574	(653)	-	-	-	-	-	X	780 434	(388)
	3а 2024 г.	1 002 213	(145)	-	-	-	-	-	X	1 323 574	(653)

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	388	388	653	653	145	145
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	212	212	477	477	145	145
Расчеты с покупателями и заказчиками	176	176	176	176	-	-

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		переклассифици ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	4 197 158	-	-	-	-	-	4 698 758
	3а 2024 г.	3 117 464	-	-	-	-	-	4 197 158
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 921 331	-	-	-	-	-	4 414 204
	3а 2024 г.	2 866 777	-	-	-	-	-	3 921 331
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 492	-	-	-	-	-	1 518
	3а 2024 г.	1 161	-	-	-	-	-	1 492
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	8 756	-	-	-	-	-	17 012
	3а 2024 г.	6 053	-	-	-	-	-	8 756
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	127 963	-	-	-	-	-	70 880
	3а 2024 г.	95 670	-	-	-	-	-	127 963
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	43 531	-	-	-	-	-	61 416
	3а 2024 г.	69 992	-	-	-	-	-	43 531
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	94 085	-	-	-	-	-	133 728
	3а 2024 г.	77 811	-	-	-	-	-	94 085
Итого	3а 2025 г.	4 197 158	-	-	-	-	X	4 698 758
	3а 2024 г.	3 117 464	-	-	-	-	X	4 197 158

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.	41 402	23 140	-	-	64 542
	За 2024 г.	37 354	4 048	-	-	41 402
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	39 452	23 953	-	-	63 405
	За 2024 г.	33 745	5 707	-	-	39 452
Оценочные обязательства по вознаграждениям	За 2025 г.	1 950	(813)	-	-	1 137
	За 2024 г.	3 609	(1 659)	-	-	1 950

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	124 356	102 570	92 295
в том числе:			
Депозиты по договорам аренды	124 356	102 570	92 295

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	12 913 197	10 736 874
Затраты на оплату труда	2 076 890	1 535 291
Отчисления на социальные нужды	625 128	461 613
Амортизация	768 830	657 765
Прочие затраты	943 751	701 575
Итого по элементам	17 327 796	14 093 118
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	17 327 796	14 093 118

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-