

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «МД Инжиниринг» за 2025год

1. Общие сведения об организации

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «МД Инжиниринг»
- Сокращенное наименование: ООО «МД Инжиниринг», далее по тексту «Общество»
- Дата создания юридического лица: 30.12.2015 Свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 77 № 017683925 от 30.12.2015 (ОГРН 5157746302236)
- Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе: серия 77 №017766527 от 04.04.2016 (ИНН 7729488413 КПП 772501001)
- Адрес местонахождения: 115191, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1
- Обособленных подразделений: нет
- Уставный капитал Общества 10 000,00 руб., оплачен полностью.
- Участники общества:
Янчуков Сергей Валентинович – доля в уставном капитале 75%
ООО «Мангазея» - доля в уставном капитале 25% (ОГРН 1127746418590, ИНН 7704808608, адрес местонахождения 115191, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1)
- Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 36 человек, за 2024 год составила 96 человек.
- Органами управления Общества являются: участники и единоличный исполнительный орган – ООО «Мангазея» (на основании договора на осуществление функций единоличного исполнительного органа от 17.12.2025 г.).
- Полномочия генерального директора управляющей организации ООО «Мангазея» исполняет с 01.06.2021г. Янчуков Сергей Валентинович.
- Перечень видов деятельности: Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта (71.11.1)
- Общество применяло упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы» до 30.09.2023г. С 01.10.2023г. - Основная система налогообложения.
- ООО «МД Инжиниринг» включен в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства с 01.08.2016г.

2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», ФСБУ 4/2023, а также иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации

3. Основные средства

Учетная политика: в бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства показаны по остаточной стоимости. Амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным методом. Начисление амортизации осуществляется согласно Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства от 01.01.2002 г. № 1. Малоценные объекты основных средств, стоимость которых не превышает 100 000 руб., отражаются в составе материально-производственных запасов. Принятые Обществом группы основных средств приведены ниже:

- земельные участки: собственные ЗУ и ППА на аренду земли;
- здания: строения, помещения, ППА на аренду помещений и зданий, неотделимые улучшения в арендованные ОС;
- сооружения: инженерные конструкции, дороги, заборы, ворота, пункт мойки колес, ИТП и проч.;
- машины и оборудование (кроме офисного): строительное и другое оборудование;
- офисное оборудование: мебель, хоз. техника для офиса, IT техника;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- другие виды основных средств: инженерное, геодезическое и другое оборудование, бытовки, макеты, баннеры, вывески, системы видеонаблюдения, системы СКУД, системы сигнализации и прочее;
- инвестиционная недвижимость: основные средства, представляющие собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;

Существенные показатели:

Информация об основных средствах приведена в Приложении 2 к Пояснениям и в сравнительных таблицах за 2025 и 2024гг. ниже (в тыс.руб.):

Группа основных средств	2025 год					
	На начало периода			На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Офисное оборудование	2 806	1 964	842	1 437	1 143	294
Другие виды основных средств	8 523	1 732	6 791	12 654	3 912	8 742
ИТОГО	11 329	3 696	7 633	14 091	5 055	9 036

Группа основных средств	2024 год					
	На начало периода			На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Офисное оборудование	2 371	1 456	915	2 806	1 964	842
Производственный и хозяйственный инвентарь	198	154	44	-	-	-
Другие виды основных средств	780	727	53	8 523	1 732	6 791
Транспортные средства (Лизинг, ППА)	3 671	768	2 903	-	-	-
ИТОГО	7 020	3 105	3 915	11 329	3 696	7 633

По состоянию на 31.12.2025 г. признаков обесценения основных средств не обнаружено.

В составе объектов основных средств по состоянию на 31.12.2025г., объекты ППА в учете отсутствуют.

На 31.12.2025г. во временном пользовании до 12 месяцев имеется объект аренды, не относящийся, согласно ФСБУ 25/2018 к ППА, без оценки в стоимостном выражении:

- часть нежилого помещения, расположенного по адресу: РФ, г. Москва, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещение 2/1, площадью 7 кв. м. Помещение принято (с согласия собственника) во временное пользование по договору субаренды № А2022/7270-МДТ от 01.12.2022г. Размер ежемесячной субарендной платы составляет 10 500 рублей, в т.ч. НДС.

4. Запасы и прочие оборотные активы

Учетная политика. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Товары учитываются по покупным ценам с последующим включением в себестоимость продаж. Материально-производственные запасы списываются в производство по методу ФИФО (п.36 ФСБУ 5/2019 и п. 6 ст.254 НК).

Существенные показатели. Информация о запасах приведена в таблице «Наличие и движение запасов» (Приложение 2 к Пояснениям, разд. 4).

В бухгалтерском балансе запасы (строка 1210 баланса) - дебетовое сальдо по счету 10 «Материалы».

По состоянию на 31 декабря 2025 г. запасы составили 1 тыс. руб.

Сравнительные показатели (тыс.руб.)

Наименование актива	Счет учета	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
ГСМ	10.03		-	3
Прочие материалы	10.06	1	3	3
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	10.10		-	24
ИТОГО:		1	3	30

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены затраты, которые включаются в расходы равномерно, пропорционально по сроку действия. По состоянию на 31.12.25г. – 93тыс.руб., детализация ниже (тыс.руб):

Наименование группы актива	Срок использования	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Лиц. Программу для ЭВМ –INSOLATION (Инсоляция и КЕО, программа по расчету инсоляции)	18.12.2024-17.12.2025		96	-
Право исполыз.прог.для ЭВМ"Контур-Диадок", модуль"Интеграция.Универсальный"	07.06.2024- 07.06.2025		8	
Право исполыз.прог. ЭВМ "Контур-Экстерн", "Обсл.бух-рия"(Общий)+Аб/обсл	03.06.2024- 03.06.2025		11	
Право использования программы для ЭВМ "АС "Кабинет УЦ", с абонентским обслуживания	29.12.2024- 28.12.2025		10	
Лицензия Корпоративный портал -100 для ЭВМ "1 С-Битрикс24"	13.11.2023-12.11.2024			198
Лицензия на программу для ЭВМ iSpring Learn	07.11.2023-06.11.2024			203
Право исполыз.прог.для ЭВМ"Контур-Диадок", модуль"Интеграция.Универсальный"	12.06.2023-11.06.2024			6
Право исполыз.прог.ЭВМ "Контур-Экстерн", "Обсл.бух-рия"(Общий)+Аб/обсл.	06.06.2023-05.06.2024			12
Доступ к программному обеспечению УМНАЯ ВОДА с 18.09.25 по 17.09.26	18.09.2025-17.09.2026	14		
Доступ к сети PrinNet на 1 год (RTK+RINEX) (Объект: г. Москва, САО, Речной)	30.09.2025-29.09.2026	16		
Доступ к сети PrinNet на 1 год (RTK+RINEX) (Объект: Мангазея в Богородском)	30.09.2025-29.09.2026	15		
Комплекс образовательных услуг по программам повышения квалификации "тариф для организаций 50"	01.11.2025-31.10.2026	33		
МДИ_Право исполыз.прог.для ЭВМ «Контур.Диадок»,модуль«Интеграция.Универсальный»	28.04.2025-27.04.2026	6		
МДИ_Право использования программы для ЭВМ "Контур.Экстерн"	28.04.2025-27.04.2026	8		
МДИ_Услуги по сопровождению программы для ЭВМ "Контур.Экстерн" - аб.обслуж-е	28.04.2025-27.04.2026	2		
По строке 1260 (прочие оборотные активы)		93	125	419

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

ООО «МД Инжиниринг» на балансе не имеет просроченной дебиторской и кредиторской задолженности.

Существенные показатели.

Информация о дебиторской задолженности отражена в Приложении 2 к Пояснениям, разд. 7.

По состоянию на 31.12.2025г. дебиторская задолженность составляет 577 847 тыс. руб., в том числе задолженность по беспроцентному займу – 419 600 тыс. руб. и задолженность по текущим расчетам –158 247тыс. руб. (стр. 1230 баланса). В таблице приведены сопоставимые данные за три периода (в тыс.руб.):

Наименование	Дебетовое сальдо по счету	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Авансы поставщикам	60.02	394	6	801
Задолженность покупателей	62.01	139 980	80 602	
Расчеты по налогам и сборам	68; 69	24	12 211	
ДМС и Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	76.01.09, 76.05	17 849	22 027	839
Краткосрочный беспроцентный займ выданный	76.БВ.2	419 600	327 600	958 925
ИТОГО по стр.1230		577 847	442 446	960 565

Информация о кредиторской задолженности приведена в таблице «Обязательства» (Приложение 2 к Пояснениям, раздел 8).

По состоянию на 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 107 127тыс. руб. (стр.1520 баланса). В таблице приведены сопоставимые данные за три периода:

(тыс. руб.)

Наименование	Кредитовое сальдо по счету	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками в т.ч.:	60.01, 76.05	2 168	499	270
Расчеты по авансам полученным	62.02	88 000	90 229	91 333
Задолженность по налогам и сборам	68,69	15 659	17 122	38 820
Задолженность по оплате труда	70	-	5 143	9 956
Расчеты по выплате дивидендов	75	-	-	12 281
Прочие расчеты	71, 76.41,76.05	1 300	1 581	25
Арендное обязательство краткосрочное	76.07		-	747
ИТОГО стр. 1520		107 127	114 574	153 432
Займы полученные процентные краткосрочные	66.03	450 084	393 421	818 280
Проценты по займу	66.04	11 270		
Займы полученные беспроцентные краткосрочные	76.БВ.3	7 150		
ИТОГО стр. 1510		468 504	393 421	818 280

6. Денежные средства

Под денежными потоками понимают платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов, за исключением тех, которые изменяют состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяют их общую сумму.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются:

депозиты до востребования;

векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений.

Платежи организации, связанные с приобретением, созданием, улучшением, восстановлением неущественных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, представляются в отчете о движении денежных средств в составе денежных потоков от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств не отражаются:

- перечисление денежных средств с расчетного счета на депозитный счет;
- поступление денег с депозитного счета на расчетный (кроме процентов).

(Основание п. 6 ПБУ 23/2011)

Существенные показатели.

Поступление денежных средств за 2025 год – поступление по хозяйственным договорам.

Валютных счетов у Общества нет, денежных средств на валютных счетах в банках нет.

Расчетов наличными денежными средствами не было, операций по кассе в организации не было, остатка денежных средств «в кассе» нет.

Информация об остатках денежных средств приведена в таблице ниже

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Денежные средства на рублевых расчетных счетах	893	3 454	202
Итого строка 1250 Бухгалтерского баланса	893	3 454	202

7. **Уставный, добавочный и резервный капитал**

Учетная политика. Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости доли.

Существенные показатели. По состоянию на 31.12.2025 уставный капитал Общества полностью оплачен, и составляет 10 000,00 рублей. Резервного и добавочного капитала нет. В 2023-2025 годах изменений капитала не было.

8. **Сведения о кредитах и займах на 31.12.2025 г.**

Учет займов, кредитов и затрат в бухгалтерском учете ведется в соответствии с ПБУ 15/01. Проценты по заемным средствам начисляются в дебет счета 91.02 (прочие расходы). Информация о ставках и сроках возврата займов за 2025г. приведена в таблице (в тыс.руб.)

Вид задолженности	Процентная ставка	Срок погашения	на 01.01.2025		за 2025 год			Остаток на 31.12.2025, в т.ч. %
			основной долг	начисленные %%	привлечено	начислено %%	погашено, в т.ч. %%	
Краткосрочный займ	12,5%	до 30.04.2025	350 000	30 721		41 113	-421 834	-
Краткосрочный займ	б/п	до востребования	12 700		143 030		-148 580	7 150
Краткосрочный займ	Ключ.ст +4%	до востребования		-	70 500	6 219	-	76 719
Краткосрочный займ	Ключ.ст +4%	до востребования			421 834	5 051	-42 250	384 635
ОБЩАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО ЗАЙМАМ на 31.12.2025 (строка 1510 баланса)								468 504

Информация о ставках и сроках возврата займов за 2024г. приведена в таблице (в тыс.руб.)

Вид задолженности	Процентная ставка	Срок погашения	на 01.01.2024		за 2024 год			Остаток на 31.12.2024, в т.ч. %
			основной долг	начислено %%	привлечено	начислено %%	погашено	
Краткосрочный займ	б/п	до востребования	818 280	-	801 730	-	1 607 310	12 700
Краткосрочный займ	12,5%	до 30.04.2025			-	350 000	30 721	380 721
ОБЩАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО ЗАЙМАМ на 31.12.2024 (строка 1510 баланса)								393 421

9. **Оценочные обязательства**

Учетная политика. Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете Общества при одновременном соблюдении следующих условий: существует обязанность Общества, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать; вероятно уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения обязательства; величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

(тыс. руб.)

Наименование	Кредитовое сальдо по счету	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Резерв ежегодных отпусков	96	4 082	5 157	9 709
Итого		4 082	5 157	9 709

10. **Обеспечения обязательств**

ООО «МД Инжиниринг» по состоянию на 31.12.2025г. не имеется выданных и полученных обеспечений обязательств.

11. **Доходы и расходы по обычным видам деятельности**

Учетная политика. Доходами от обычных видов деятельности признаются поступления от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с оказанием услуг (выполнением работ) при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг осуществляются Обществом систематически (постоянно).

Доходами от обычных видов деятельности ООО «МД Инжиниринг» признаются поступления по договорам оказания услуг технического заказчика.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, осуществление которых связано с получением дохода. Расходы учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы», распределяются на себестоимость конкретного проекта на счет 20 «Основное производство» пропорционально выручке. Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий: расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота, сумма расхода может быть определена, имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

Управленческие расходы учитываются на счете: 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы списываются ежемесячно на счет 90.08.1 «Управленческие расходы».

Существенные показатели. Информация о доходах и расходах по обычным видам деятельности приведена в таблице.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Выручка	329 322	308 913
Себестоимость продаж	(193 638)	(470 061)
Оплата труда	(150 599)	(429 001)
Страховые взносы на заработную плату	(28 748)	(32 608)
Членские взносы в СРО	(430)	(330)
Амортизация	(2 385)	(1 086)
Оборудование для офиса, геодезическое	(1 500)	(4 185)
Прочие услуги сторонних организаций	(485)	(1 608)
Обучение персонала	(458)	(999)
Прочие виды страхования	(556)	(1)
Спецодежда и средства инд.защиты		(242)
Лабораторный контроль, испытания, выполнение поверочных расчетов	(8 477)	
Управленческие расходы, в т.ч.	(3 118)	(7 718)
Амортизация	(254)	(836)
Аренда офиса	(105)	(105)
Канцтовары и хоз. принадлежности	(118)	(15)
Нотариус	(25)	(15)
Оргтехника и оборудование	-	(5)
Прочие материалы для офиса	-	(65)
Страхование жизни и здоровья	(1 261)	(3 763)
Услуги по программному обеспечению	(66)	(445)
Услуги по управлению	(150)	(150)
Прочие услуги сторонних организаций	(496)	(1 133)
Расходы на командировки	(8)	(590)
Прочие виды страхования	-	(102)
Прочие затраты	(407)	(298)
Аудит	(228)	(197)

12. Прочие доходы и расходы

Учетная политика. Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами. Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

Существенные показатели. Информация о прочих доходах и расходах приведена в таблице.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прочие доходы, в том числе	9 113	3 312
Проценты к получению по депозитам	1 155	2 887
Реализация прочего имущества (материалов)	227	420
Оценочные обязательства по оплате труда	7 726	-
Прочие доходы	5	5
Прочие расходы, в том числе	(54 808)	(31 601)
Проценты к уплате	(52 384)	(30 720)
Процентные расходы (ФСБУ25/2018)		(162)
Прочая безвозмездная передача	(3)	(4)
Изменение стоимости предметов аренды		(608)
Расходы на услуги банков	(108)	(105)
Ликвидация основных средств	(149)	-
Списание ДЗ/КЗ	(14)	-
Прочие услуги сторонней организации	(2 000)	
Прочие внереализационные расходы	(150)	(3)

13. Распределение чистой прибыли, начисленные и выплаченные дивиденды участникам

Участниками Общества являются: Янчуков Сергей Валентинович – доля в уставном капитале 75%, ООО «Мангазея» - доля в уставном капитале 25%.

В 2025 году распределения дивидендов не производилось.

В 2024 году было произведено восстановление сумм дивидендов в состав нераспределенной прибыли Общества, в связи с истечением срока исковой давности. Невыплаченная сумма дивидендов была распределена ранее - в 2020-2021 гг, согласно Протоколам №№ 19, 20, 21 на сумму 12 262 тыс. руб.

Исходя из выручки за 2023-1 полугодие 2024 г., произведено распределение дивидендов к уплате на сумму 56 513 тыс. руб. в пользу участника, владеющего большей долей в уставном капитале Общества, согласно Протоколу №25.

В 2023 году было произведено восстановление сумм дивидендов в состав нераспределенной прибыли Общества, в связи с истечением срока исковой давности. Невыплаченная сумма дивидендов была распределена 05.10.2020 г, согласно Протоколу № 16 на сумму 2 884 тыс. руб.

14. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах Общества по состоянию на «31» декабря 2025 г. представлена в Приложении №1 к данным Пояснениям и содержит следующие сведения:

- перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества;
- перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и Общество;
- перечень субъектов, на которые Общество оказывает влияние, либо контролируемых Обществом.

Основное общество и преобладающие общества

Общество контролируется:

- Обществом с ограниченной ответственностью «Мангазея», которому принадлежит 25% доли.
- Янчуков Сергей Валентинович, которому принадлежит 75% доли.

Конечной контролирующей организацией Группы связанных сторон, в которую входит Общество, является АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОРПОРАТИВНЫЙ ЦЕНТР «МАНГАЗЕЯ». К другим связанным сторонам Общества относятся дочерние и зависимые общества конечной контролирующей организации (АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОРПОРАТИВНЫЙ ЦЕНТР «МАНГАЗЕЯ»).

Бенефициарным владельцем Общества является: Янчуков Сергей Валентинович.

Состояние расчетов со связанными сторонами (тыс.руб.)

Наименование	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2024
I. Долгосрочная задолженность				
Преобладающее общество	-	-	-	-
Компании Группы, к которой принадлежит Общество	-	-	-	-
ИТОГО долгосрочная задолженность по связанным сторонам	-	-	-	-
II. Краткосрочная задолженность				
Преобладающее общество				
- услуги ЕИО			15	60
- договор займа (с учетом процентов)	92 000		391 785	12 700
- договор цессии (переуступка по Дог. беспроцентного займа)	16 375	20 475		
Компании Группы, к которой принадлежит Общество				
- услуги по аренде/субаренде			31	126
- расчеты по договору оказания усл. техзаказчика	139 980	80 260		2 675
- аванс по дог. оказания услуг		88 000		88 000
- договор займа (с учетом процентов)			76 719	
ИТОГО краткосрочная задолженность по связанным сторонам	156 447	100 735	468 550	103 561

Продажи связанным сторонам (тыс.руб.)

Наименование	Преобладающее общество	Другие связанные стороны
За 2025 год		
Услуги тех. заказчика	-	365 336
Реализация МПЗ	-	4
Итого		365 340
За 2024 год		
Услуги тех. заказчика	-	675 860
Итого	-	675 860

Закупки по операциям со связанными сторонами (тыс.руб.):

Наименование	Преобладающее общество	Другие связанные стороны
За 2025 год		
Услуги ЕИО	180	-
Услуги субаренды		126
Прочая реализация		4
Итого	180	130
За 2024 год		
Услуги ЕИО	180	-
Услуги субаренды		126
Итого	180	126

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами за 2025 год (в тыс.руб.)

Наименование	Строка ОДДС	Преобладающее общество	Другие связанные стороны
Денежные потоки от текущих операций со связанными сторонами			
Поступления, в том числе:			
Оплата услуг техзаказчика	4110		277 440
Платежи, в том числе:			
Оплата услуг ЕИО	4121	(187)	-
Предоставление беспроцентных займов	4126	(92 000)	
Проценты по займу	4123		(71 834)
Денежные потоки от инвестиционных операций со связанными сторонами			
Поступления, в том числе:			
Платежи, в том числе:			
Денежные потоки от финансовых операций со связанными сторонами			
Поступления, в том числе:			
Получение беспроцентного займа	4311	147 130	
Получение процентного займа	4311	421 834	70 500
Платежи, в том числе:			
Возврат беспроцентного займа	4323	(148 580)	
Возврат процентного займа	4323	(42 250)	(350 000)

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами за 2024 год (в тыс.руб.)

Наименование	Строка ОДДС	Преобладающее общество	Другие связанные стороны
Денежные потоки от текущих операций со связанными сторонами			
Поступления, в том числе:			
Оплата услуг техзаказчика	4110		440 482
Платежи, в том числе:			
Оплата услуг ЕИО	4121	(120)	(379 000)
Предоставление беспроцентных займов	4126	(120)	-
Денежные потоки от инвестиционных операций со связанными сторонами			
Поступления, в том числе:			
Платежи, в том числе:			
Денежные потоки от финансовых операций со связанными сторонами			
Поступления, в том числе:			
Получение беспроцентного займа	4311	801 730	350 000
Получение процентного займа	4311		350 000
Платежи, в том числе:			
Выплата дивидендов	4322	(617 460)	(56 513)
Возврат беспроцентного займа	4323	(617 460)	

Вознаграждения основному управленческому персоналу

Вознаграждений основному управленческому персоналу в 2025 и 2024 году не производилось. Управление осуществляет ООО «Мангазея», на основании договора на осуществление функций единоличного исполнительного органа от 18.01.2016 г.

15. Прибыль (убыток) до налогообложения, сумма текущего налога на прибыль:

Общество до 30.09.2023г. применяло упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы». Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов в Отчете о финансовых результатах, указываются в строке 2460.

За 2023г. сумма налога при УСН составляла – 8 013 тыс.руб.

С 01.10.2023г. в связи с превышением лимита доходов и утратой права применения УСН, общество применяет Общую систему налогообложения и ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Основные принципы и алгоритмы расчетов по ПБУ 18/02, применяемые при использовании балансового метода:

- отложенный налог на отчетную дату рассчитывается как произведение сальдо временных разниц по виду актива (обязательства) и текущей ставки налога на прибыль;
- проводки формируются исходя из сравнения отложенного налога, рассчитанного на отчетную дату, и отложенного налога, рассчитанного на начало года. Временные разницы, отраженные и погашенные в отчетном периоде, не приводят к изменению величины отложенного налога, поэтому в этом случае проводки по счетам 09 и 77 не формируются;
- на признание отложенного налога влияют временные разницы, учтенные на всех счетах активов и обязательств. Доходы и расходы, отраженные на счетах 90 «Продажи», 91 «Прочие доходы и расходы» и 99 «Прибыли и убытки», для целей формирования бухгалтерской и налогооблагаемой прибыли учитываются в одном периоде, поэтому обобщенные на этих счетах временные разницы не должны приводить к признанию или погашению ОНА и ОНО;
- ПНР (ПНД) рассчитывается как произведение оборота постоянных разниц по счету налогооблагаемой прибыли (99.01.1 «Прибыли и убытки по деятельности с ОСНО») и текущей ставки налога. Аналитический учет постоянного налогового расхода (дохода) по видам активов и обязательств не требуется и не поддерживается.

Информация об отложенном налоге на прибыль, обусловленном возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде, приведена ниже:

Отложенные налоговые активы /отложенные налоговые обязательства (тыс.руб.)

Основание	На 31.12.2025	На 31.12.2024
- применения разных правил создания резервов по сомнительным долгам и других аналогичных резервов для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения	1 020	1 289
- убытка, перенесенного на будущее, не использованного для уменьшения налога на прибыль в отчетном периоде, но который будет принят в целях налогообложения в последующих отчетных периодах		2 480
- учет РБП (ФСБУ 14/2022)	5	21
Итого отложенные налоговые активы, строка 1180	1 025	3 790
- учет НМА (ФСБУ 14/2022)	5	21
Итого отложенные налоговые обязательства, строка 1420	5	21

Расчет налога на прибыль (тыс.руб.)

Показатель	счет	Январь-декабрь 2025 год (тыс.руб.)	Январь-декабрь 2024 год (тыс.руб.)
Условный расход по налогу на прибыль	99.02.1	26 584	19 023
Условный доход по налогу на прибыль	99.02.2	-4 889	-18 570
Отложенные налоговые активы	09	-2 765	-778
Отложенные налоговые обязательства	77	16	264
Постоянный налоговый расход (доход)	99.02.3	248	61
Налог на прибыль		19 194	-

16. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

На текущий момент времени Общество не является участником арбитражных и судебных процессов.

17. События после отчетной даты

Существенных событий, произошедших после 31 декабря отчетного года до даты подписания отчетности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое положение Организации не происходило.

18. Непрерывность деятельности

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство Организации произвело оценку способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Организации отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Организации составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Организации следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Приложения:

1. Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «МД Инжиниринг»
2. Табличные пояснения: "Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "МД Инжиниринг" за 2025 г."

Генеральный директор
ООО «Мангазея»
Управляющей организации
ООО «МД Инжиниринг»



С.В. Янчуков

30. 03. 2026

Перечень субъектов, контролирующих (непосредственно или через третьи юридические лица)
или оказывающих значительное влияние на ООО «МД «Инжиниринг»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, ОГРН/ИНН; для Ф.Л. – гражданство, ИНН при наличии (или аналогичные данные)/реквизиты документа, удостоверяющего личность, дата и место рождения	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Янчуков Сергей Валентинович	Гражданин Российской Федерации ИНН 773671193825	Бенефициарный владелец Общества Генеральный директор управляющей организации Общества Лицо владеет 75% долей Общества	Не изменялось в отчетном периоде	
2	Акционерное общество «Корпоративный Центр «Мангазея»	101000, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Басманный, пер. Архангельский, д. 9, помещ. 2П	Лицо владеет 99,99 % долей ООО «Мангазея» Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
3	Общество ограниченной ответственностью «Мангазея»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо владеет 25% долей Общества Управляющая организация Общества Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «МД «Инжиниринг»

№ п/п	Полное фирменное наименование связанной стороны	Место нахождения, ОГРН/ИНН	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
-------	---	----------------------------	---	----------------------------	--

1	Общество с ограниченной ответственностью «МТех»	121096, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Филевский парк, ул. Василисы Кожиной, д. 1, к. 1, пом/ч.комн/эт I/1/7	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
2	Общество с ограниченной ответственностью «Мангазея Агро»	674340, Забайкальский край, Калганский м. р-н, с. п. Калганское, с. Калга, ул. Советская, зд. 20, помещ. 13	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
3	Mangazeya Mining LTD	Британские Виргинские острова, Тортола, п/я 3159 Роуд Таун, Куиджано Чемберс	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
4	Общество с ограниченной ответственностью «Мангазея Майнинг Холдинг»	121096, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Филевский парк, ул. Василисы Кожиной, д. 1, к. 1, помещ. I, ч. комн./эт 1/7	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
5	Общество с ограниченной ответственностью «Золото Балея»	672000, Забайкальский край, г. Чита, ул. Костюшко-Григоровича, д. 5, помещ. 13	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
6	Общество с ограниченной ответственностью «Мангазея Газ»	105082, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Басманный, ул. Б. Почтовая, д. 36, стр. 9	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
7	Акционерное общество «Мангазея Газ»	629380, ЯНАО, Красноселькупский район, с. Красноселькуп, ул. Полярная, д. 28, помещение 23, этаж 2	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
8	Общество с ограниченной ответственностью «Мангазея Недвижимость»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
9	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «Город»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
10	Общество с ограниченной ответственностью «Савкин Майнинг»	674363, Забайкальский край, Нерчинско-Заводский район, с. Михайловка, падь	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	

		Макерская, в 8 км от с. Михайловка			
11	Общество с ограниченной ответственностью «Горно-Перерабатывающее предприятие имени Д.С. Косьяна»	673771, Забайкальский край, Могочинский район, п/ст Кислый Ключ	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
12	Общество с ограниченной ответственностью «Марьяна роща»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
13	Общество с ограниченной ответственностью «Мангазея Строй»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
14	Общество с ограниченной ответственностью «Мангазея Сервис»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
15	Общество с ограниченной ответственностью «Мангазея Золото Строй»	673771, Забайкальский край, Могочинский район, п/ст Кислый Ключ	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
16	Общество с ограниченной ответственностью «Мангазея Майнинг»	672000, Забайкальский край, г. Чита, ул. Костюшко-Григоровича, д. 5, помещение 13, офис 405	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
17	Общество с ограниченной ответственностью «Итакинская золотодобывающая компания»	673771, Забайкальский край, Могочинский район, п/ст Кислый Ключ	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
18	Общество с ограниченной ответственностью «МД Север»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
19	Diascia Investments Limited	Кипр, 3036, Лимасол, Ифигениас, 14	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
20	Общество с ограниченной	674363, Забайкальский край, Нерчинско-Заводский район, с.	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	

	ответственностью «СЗМ»	Михайловска, падь Макерская, в 8 км от с. Михайловка			
21	Общество с ограниченной ответственностью «Корьякмайнинг»	673771, Забайкальский край, Могочинский район, п/ст Кислый Ключ, зд. 17	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
22	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «МД Проект»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
23	Общество с ограниченной ответственностью «МД Север II»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
24	Общество с ограниченной ответственностью «Водные объекты»	125195, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Левобережный, ш. Ленинградское, д. 57	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
25	Общество с ограниченной ответственностью «МД Проект III»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
26	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «АктивДевелопмент»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
27	Общество с ограниченной ответственностью «МД Проект II»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 1/П	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
28	Акционерное общество «АТК Перспектива»	121096, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Филевский парк, ул. Василисы Кожинной, д. 1, помещ. 1/7	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
29	Общество с ограниченной ответственностью «Мангазая Строительство»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	

30	Общество с ограниченной ответственностью «МД Развитие»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
31	Общество с ограниченной ответственностью «МД Перспектива»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
32	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «МД Тульская»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
33	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «Лайф Богородское»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
34	Общество с ограниченной ответственностью «МДА»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
35	Общество с ограниченной ответственностью «МДО»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
36	Акционерное общество «Компания Стилпром»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
37	Общество с ограниченной ответственностью «ГК СИТИИНВЕСТ»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
38	Общество с ограниченной ответственностью «МД Сигма»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	

39	Общество с ограниченной ответственностью «МД Вита»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
40	Общество с ограниченной ответственностью «Тасеевское»	673450, Забайкальский Край, р-н Балеийский, г Балеи, тер. Тор Забайкалье	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
41	Общество с ограниченной ответственностью «Средний Голготай»	Забайкальский край, м.о. Балеийский, г. Балеи, тер. ТОР Забайкалье	Лицо, входящее в одну группу лиц	Не изменялось в отчетном периоде	
42	Общество с ограниченной ответственностью «БМГК»	673771, Забайкальский край, м.о. Могочинский, п.ст. Кислый Ключ, зд. 17	Лицо, входящее в одну группу лиц	19.12.2025	
43	Акционерное общество «СТ Проперти»	115054, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Замоскворечье, пер. 5-й Монетчиковский, д. 16, помещ. 2П	Лицо, входящее в одну группу лиц	11.07.2025	
44	Общество с ограниченной ответственностью «МД Дельта»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	04.02.2025	
45	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный Застройщик «СЕВЕР»	127083, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Савеловский, ул. Мишина, д. 56, стр. 2, этаж/помещ. 1/VII, ком. 10	Лицо, входящее в одну группу лиц	20.03.2025	
46	Общество с ограниченной ответственностью «МД Альфа»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	20.10.2025	
47	Общество с ограниченной ответственностью «МД Бета»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	20.10.2025	
48	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «КРТ Вятская»	115191, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул. Большая Тульская, д. 10, стр. 38, помещ. 2/1	Лицо, входящее в одну группу лиц	16.12.2025	

Перечень лиц, относящихся к основному управленческому персоналу ООО «МД «Инжиниринг»

№ п/п	ФИО	Основание, в силу которого лицо относится к основному управленческому персоналу (должность, членство в коллегиальном органе управления, др. основания)	Дата наступления основания	Дата прекращения основания (срок действия)
1	Янчуков Сергей Валентинович	Генеральный директор управляющей организации Общества	Не изменялось в отчетном периоде	Не изменялось в отчетном периоде

Генеральный директор
управляющей организации



С.В. Янчуков

Приложение 2 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "МД Инжиниринг" за 2025г.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Изменения за период													
	На начало года					На конец периода								
	Период	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	сплистано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	145	(62)	-	-	-	-	(62)	-	-	-	-	145	(124)
	За 2024 г.	145	-	-	-	-	-	(62)	-	-	-	-	145	(62)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	145	(62)	-	-	-	-	(62)	-	-	-	-	145	(124)
	За 2024 г.	145	-	-	-	-	-	(62)	-	-	-	-	145	(62)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Изменения за период													
	На начало года					На конец периода								
	Период	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	сплистано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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.	
	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	21	-	83	-	145	-
в том числе: Программы ЭВМ	21	-	83	-	145	-
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.	
	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	Изменения за период									
	На начало года					На конец периода				
	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	сплистано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение	
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	пероценка		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	11 329	(3 697)	4 130	(1 368)	1 219	(2 578)	-	-	-	14 091	(5 054)
	За 2024 г.	3 349	(2 337)	7 980	-	-	(1 360)	-	-	-	11 329	(3 697)
в том числе:												
	Офисное оборудование	2 806	(1 965)	-	(1 368)	1 219	(398)	-	-	-	1 437	(1 143)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	2 371	(1 457)	435	-	-	(508)	-	-	-	2 806	(1 965)
	За 2024 г.	8 524	(1 732)	4 130	-	-	(2 179)	-	-	-	12 654	(3 911)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	978	(880)	7 546	-	-	(852)	-	-	-	8 524	(1 732)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	пероценка		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	3 671	(768)	-	(3 671)	1 269	(500)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	3 671	(768)	-	(3 671)	1 269	(500)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	9 037	(768)	7 633	(3 915)	-	-
в том числе:						
Офисное оборудование	294	-	841	913	-	-
Другие виды основных средств	8 743	-	6 792	99	-	-
Транспортные средства	-	-	-	2 903	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-

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.	
	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	Изменения за период							
		На начало года		затраты	обесценение	списано	Принято к учету в качестве основных средств	На конец периода	
		фактические затраты	накопленные обесценение					фактические затраты	накопленные обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	4 130	-	-	(4 130)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 664	(839)	(3 825)	-	-	-
в том числе:									
	Оборудование (объекты основных средств)	-	-	2 880	-	(2 880)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 664	(839)	(3 825)	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 продаж), - 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		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение						
Запасы - всего	За 2025 г.	3	-	193 862	(193 863)	-	-	-	X	-	X	1	-		
	За 2024 г.	30	-	470 072	(470 099)	-	-	-	X	-	X	3	-		
в том числе:															
	Сырье и материалы	3	-	1 564	(225)	-	-	-	-	(1 341)	-	1	-		
Незавершенное производство	За 2024 г.	30	-	3 955	(38)	-	-	-	-	(3 944)	-	3	-		
	За 2025 г.	-	-	192 298	(193 636)	-	-	-	-	1 341	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	466 117	(470 061)	-	-	-	-	3 944	-	-	-		

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоре, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода				
		На начало года		поступило					списано			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам			
		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	переклассифицировано							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	442 446 960 565	-	158 029 493 545	-	(22 677) (1 011 664)	-	-	-	-	-	-	577 847 442 446	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	6 801	-	393 6	-	(5) (801)	-	-	-	-	-	-	394 6	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	80 602 22 027	-	64 520 17 849	-	(5 142) (22 027)	-	-	-	-	-	-	139 980 17 849	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	839 12 211	-	21 726 24	-	(538) (12 211)	-	-	-	-	-	-	22 027 24	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	12 211 92 000	-	- -	-	-	-	-	-	-	12 211 419 600	-	-	-
Займы выданные беспроцентные	За 2025 г. За 2024 г.	958 925 442 446	-	379 000 158 029	-	(1 010 325) (22 677)	-	-	-	-	-	-	327 600 577 847	X	X	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	960 565 -	-	493 545 -	-	(1 011 664) -	-	-	-	-	-	-	442 446 -	X	X	-

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	-	-	-	-	-	-

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)		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 1 277	- -	- -	- (1 277)	- -	- -	
в том числе:								
Арендное обязательство долгосрочное	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 1 277	- -	- -	- (1 277)	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	507 994 971 712	119 211 1 245 753	- -	(51 573) (1 697 189)	- (12 281)	575 632 507 995	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	499 270	2 168 499	- -	(499) (270)	- -	2 168 499	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	90 229 91 333	- 2 229	- -	(2 229) (3 333)	- -	88 000 90 229	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 581 25	1 300 1 581	- -	(1 581) (25)	- -	1 300 1 581	
Краткосрочные процентные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	350 000 -	100 084 350 000	- -	- -	- -	450 084 350 000	
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	30 721 -	- 30 721	- -	(19 450) -	- -	11 271 30 721	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	17 122 38 820	15 659 2 480	- -	(17 122) (24 178)	- -	15 659 17 122	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 143 9 956	- -	- -	(5 143) (4 813)	- -	- 5 143	
Краткосрочные беспроцентные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	12 700 818 280	- 801 730	- -	(5 550) (1 607 310)	- -	7 150 12 700	
дивиденды	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 12 281	- 56 513	- -	- (56 513)	- (12 281)	- -	
Арендное обязательство краткосрочное	3а 2025 г. 3а 2024 г.	747 507 994	- 119 211	- -	(747) (51 573)	- -	- 575 632	
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	972 989 -	1 245 753 -	- -	(1 698 466) -	(12 281) -	507 995 -	

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	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 157	40 029	(33 378)	(7 726)	4 082
	За 2024 г.	9 709	29 214	(33 767)	-	5 157
в том числе: Резерв годового бонуса	За 2025 г.	-	27 945	(20 825)	(7 119)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 157	12 084	(12 553)	(607)	4 082
	За 2024 г.	9 709	29 214	(33 767)	-	5 157

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 341	3 978
Затраты на оплату труда	150 969	400 364
Отчисления на социальные нужды	28 816	61 596
Амортизация	2 640	1 922
Прочие затраты	12 992	9 919
Итого по элементам	196 757	477 779
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	196 757	477 779