

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 г.
ООО «БИО-СЕЛЛ ТЕК»**

1. Общие сведения

Бухгалтерская отчетность общества с ограниченной ответственностью «БИО-СЕЛЛ ТЕК» сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации по состоянию на 31 декабря 2025 года. Отчетный период с 01.01.2025-31.12.2025

Среднесписочная численность 4 человека

Единоличный исполнительный орган на 31 декабря 2025
Генеральный директор Узденов Евгений Алиевич

Основные виды экономической деятельности: **17.11.1 Производство целлюлозы**

Дополнительные виды деятельности:

- 17.11.9 Производство прочих волокнистых полуфабрикатов
- 17.21 Производство гофрированной бумаги и картона, бумажной и картонной тары

2. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) и налоговая отчетность Общества сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тыс. рублей.

3. Ведение бухгалтерского и налогового учета

Ведение бухгалтерского и налогового учета хозяйственной деятельности Общества в объемах, установленных действующим законодательством, осуществляет ИП Симонова Виктория Владимировна в соответствии с договором оказания услуг № У-09/01/25/3 от 09.01.2025. Подписание бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляет генеральный директор Общества Узденов Е.А.

4. Аудит. В соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и на основании финансово-хозяйственной деятельности общества за отчетный период, проведение обязательного аудита требуется. Аудитором общества является ООО «ООО "КОНСАЛТ ИНФОРМ-УНИВЕРСАЛ"» (ОГРН 1037700244724).

5. Информация об учетной политике утвержденной Приказом -УП-1/2024 от 28 декабря 2023 года, а также информация, предусмотренная [п. 45](#) Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность"

5.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

5.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

5.3 Учёт капитальных вложений ведётся в соответствии с ФСБУ 26/2020 „Капитальные вложения“.

Капитальные вложения — затраты организации на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств, а также на приобретение, создание, улучшение объектов нематериальных активов (НМА). К ним относятся, в частности:

- приобретение имущества, предназначенного для использования в качестве основных средств или их частей;
- строительство, сооружение, изготовление объектов основных средств;
- коренное улучшение земель;
- подготовка проектной, рабочей и организационно-технологической документации;
- организация строительной площадки;

- осуществление авторского надзора;
- улучшение или восстановление объекта основных средств (достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция, замена частей, ремонт, технические осмотры, техническое обслуживание);
- доставка и приведение объекта в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях (включая монтаж, установку);
- проведение пусконаладочных работ, испытаний;
- приобретение исключительных прав, прав по лицензионным договорам или иным документам, подтверждающим существование таких прав, на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, предназначенные для использования в качестве объектов НМА;
- заработная плата и любые другие формы вознаграждений работникам организации, труд которых используется для осуществления капитальных вложений, а также все связанные с указанными вознаграждениями социальные платежи (пенсионное, медицинское страхование и др.)

Условия признания капитальных вложений в бухгалтерском учёте:

Понесённые затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией (достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана) в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

Определена сумма понесённых затрат или приравненная к ней величина.

Единица учёта капитальных вложений — приобретаемый, создаваемый, улучшаемый объект основных средств, объект НМА или восстанавливаемый объект основных средств.

Оценка капитальных вложений производится в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, объектов НМА, а также на восстановление объектов основных средств. К фактическим затратам относятся выбытие (уменьшение) активов организации или возникновение (увеличение) её обязательств, связанных с осуществлением капитальных вложений.

Оценочные обязательства (например, по будущему демонтажу, утилизации имущества и восстановлению окружающей среды) включаются в общую стоимость капитальных вложений.

Обесценение капитальных вложений. Организация проверяет объекты капитальных вложений на обесценение в соответствии с МСФО (IAS) 36. Признаками обесценения считаются, в частности:

- снижение рыночной стоимости актива;
- рост ставки дисконтирования вследствие повышения рыночных процентных ставок;
- физические повреждения актива или его моральное устаревание;
- отсутствие планов использовать актив в краткосрочной перспективе;
- выяснение, что экономический эффект от использования актива будет ниже, чем предполагалось ранее.

При наличии признаков обесценения балансовая стоимость объекта капитальных вложений уменьшается до рыночной стоимости за минусом затрат на выбытие. Убыток от обесценения относится в прочие расходы.

Списание капитальных вложений производится, если:

- планируется передача объекта другому лицу путём продажи, обмена или вклада;
- объект уничтожен в результате аварии или стихийного бедствия;
- организация решила прекратить инвестирование в конкретный объект основных средств и продать его в незавершённом виде невозможно.

Раскрытие информации в отчётности.

В бухгалтерской отчётности раскрывается информация о результате обесценения капитальных вложений и восстановления обесценения, авансах, задатках, предоплате, связанных с капитальными вложениями, а также о сумме возмещения убытка, признанной доходом в составе прибыли или убытка.

Для учёта капитальных вложений применяется счёт 08 «Вложения во внеоборотные активы». В зависимости от вида активов и операций могут быть задействованы иные счета (например, счёт 07 «Оборудование к установке», счёт 10 «Материалы»)

5.4. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

5.5. Учёт дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская и кредиторская задолженность учитывается в соответствии с действующими нормативными актами и принятой учётной политикой.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность классифицируется по следующим признакам:

- по виду дебитора (покупатели, поставщики, персонал, прочие дебиторы);
- по срокам погашения (краткосрочная — до 12 месяцев, долгосрочная — свыше 12 месяцев);
- по состоянию (нормальная, просроченная, сомнительная, безнадёжная).

Сомнительная дебиторская задолженность — это задолженность, которая не погашена в установленный срок и не обеспечена залогом, поручительством или банковской гарантией. Для таких случаев формируется резерв по сомнительным долгам. Размер резерва определяется исходя из оценки финансового состояния должника и вероятности погашения долга полностью или частично.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность классифицируется по следующим признакам:

- по срокам погашения (краткосрочная — до 12 месяцев, долгосрочная — свыше 12 месяцев);
- по состоянию (нормальная, просроченная);

- по типу кредитора (перед поставщиками, банками, бюджетом, персоналом и др.).

Просроченная кредиторская задолженность, по которой истёк срок исковой давности (3 года согласно ст. 196 ГК РФ), списывается на финансовые результаты. Списание производится после проведения инвентаризации и на основании приказа руководителя.

Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности проводится ежегодно перед составлением годовой отчётности.

6. Финансовые показатели и расшифровки основных показателей (по данным бухгалтерского баланса)

Оборотные активы (ОА): 295 740 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства (КО): 12 130 тыс. руб.

Собственный капитал (СК): уставный капитал + нераспределённый убыток = 10 тыс. руб. – 24 693 тыс. руб. = –24 683 тыс. руб.

Валюта баланса (ВБ): сумма активов = 509 846 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства (ДО): 522 398 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток): –25 127 тыс. руб.

Выручка: 1 487 тыс. руб.7.

6. 1 Расшифровка краткосрочной дебиторской задолженности (прилож. 7)

Проценты по Договору займа №28/12 (6%) от 28.12.2022 г) ООО ХРА - 3 545,31 тыс руб

6.2. Расшифровка долгосрочных и краткосрочных обязательств (прилож. 8)

Основные Кредиторы

№	Контрагент (договор)	Сумма, тыс. руб.	Срок погашения
1.	ВИОЛАН ООО (Договор займа N 1/БСТ от 13.12.2023)	492 500,00	декабрь 2027 года
2.	НПП ГИДРОТЕХНОЛОГИЯ ООО (Договора беспроцентного займа от 03.11.2024 г.)	21 150,00	декабрь 2027 года

6.3. Расшифровка основных средств и капитальных вложений (прилож. 4)

В ОС включено право пользования Активом – производственное здание по адресу Ленинградская обл.,г. Приозерск, ул. Калинина д.51 инв.1841. Договор аренды прекращен в апреле 2025 года

6.4. Расшифровка НМА (прилож.3)

6.5. Запасы (прилож. 6)

7. Финансовые коэффициенты

Сводная таблица коэффициентов

Коэффициент	Расчётное значение	Нормативное значение	Интерпретация
КТЛ	25,6	1,5–2,5	избыток оборотных средств относительно краткосрочных обязательств
КБЛ (оценка)	12,98	0,7–1,0	коэффициент значительно превышает нормативное значение, что свидетельствует о высокой способности компании погашать краткосрочные обязательства за счет быстрореализуемых активов
КАЛ (оценка)	25,56	$\geq 0,2$	Компания обладает высоким уровнем платежеспособности
КА	- 0,05	$\geq 0,5$	Критическая зависимость от заёмных средств
Коа	0,003		

Выводы

Баланс компании характеризуется:

- **высокой ликвидностью** (КТЛ, КБЛ, КАЛ в норме или выше) учитывая инвест.фазу в деятельности Общества.
- **критической финансовой неустойчивостью** из-за отрицательного собственного капитала и высокой долговой нагрузки;
- **риском неплатёжеспособности** в случае ухудшения условий кредитования или задержек в реализации инвестиционных проектов.

8. Пояснение причин убытка

Убыток отчетного периода обусловлен инвестициями в основные средства связанных с реализацией проектов по строительству завода производства Флафф целлюлозы и МКЦ. При реализации проектов, компания планирует на извлечение прибыли и покрытие инвестиционных затрат.

Несмотря на наличие убытков в отчетном периоде, руководство ООО «БИО-СЕЛЛ ТЕК» подтверждает свою приверженность стратегическим целям развития компании и заявляет о следующих планах по обеспечению прибыльности деятельности:

Оптимизация операционной деятельности:

- Реструктуризация затрат и снижение издержек
- Повышение эффективности использования активов
- Оптимизация производственных процессов

Развитие основных направлений бизнеса:

- Расширение портфеля заказов
- Увеличение объема реализации продукции
- Выход на новые рынки сбыта

Инвестиционная деятельность:

- Реализация проектов НИОКР
- Модернизация производственных мощностей
- Внедрение инновационных технологий

Управление финансовыми потоками:

- Оптимизация структуры капитала
- Снижение долговой нагрузки
- Повышение ликвидности компании

Факторы, способствующие достижению прибыльности

- Значительный объем нематериальных активов (163 906 тыс. руб.)
- Наличие существенных финансовых вложений (127 180 тыс. руб.)
- Стабильная структура долгосрочных обязательств
- Потенциал роста в основных направлениях деятельности
- Сроки достижения прибыльности

Руководство компании планирует достижение положительной рентабельности в течение ближайших отчетных периодов за счет:

- Реализации намеченных мероприятий по оптимизации
- Реализации НМА
- Повышения эффективности операционной деятельности

Гарантии исполнения планов

- Наличие четкой стратегии развития
- Квалифицированный управленческий персонал
- Существующая ресурсная база

Поддержка ключевых контрагентов

9. Финансовый результат и оценка положения

По итогам отчетного периода сформирован убыток, что обусловлено формированием материально-технической базы и привлечением заемного финансирования.

На отчетную дату деятельность общества финансируется преимущественно за счет заемных средств. Организация осуществляет мероприятия по развитию деятельности и повышению финансовой устойчивости и не планирует прекращение деятельности, как в целом, так и ее части (прекращение использования отдельных активов путем продажи, отказа от отдельных видов деятельности).

10. События, произошедшие после отчетной даты

После отчетной даты в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

11. Операции со связанными сторонами.

12.1 Общество дочерних и зависимых обществ не имеет.

12.2 Сделки со связанными сторонами

- | | | |
|----|--|------------|
| 1. | ВИОЛАН ООО (Договор займа N 1/БСТ от 13.12.2023) | 492 500,00 |
| 2. | НПП ГИДРОТЕХНОЛОГИЯ ООО (Договора беспроцентного займа от 03.11.2024 г.) | 21 150,00 |

12.3 Общество договоров о совместной деятельности (договоров простого товарищества) не заключало.

12.4. Совместная деятельность с другими участниками отсутствует.

12. Информация о бенефициарных владельцах не раскрывается, так как раскрытие данной информации приведет (может привести) к введению мер ограничительного характера со стороны иностранных государств, и (или) государственных объединений, и (или) союзов, и (или) государственных (межгосударственных) учреждений иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов в отношении этой организаций и (или) иных лиц.

13. Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, составляет –12 780 тыс. руб

14. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Мы считаем, что неопределенность в деятельности Общества отсутствует и оно способно непрерывно продолжать свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

15. Вопросы защиты окружающей среды

Деятельность Общества не сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи непредвиденных значительных обязательств.

16. Условные факты хозяйственной деятельности

Иных условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Организации, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

17. Резервы

Резерв ежегодных отпусков - 2 655 тыс. руб.

Резервы под снижение стоимости товаров – 575 тыс. руб

18. Информация о существенных фактах

Требования о раскрытии информации в форме сообщений о существенных фактах не применяются.

19. Информация об условных обязательствах организации

В отношении обеспечений, выданных организацией в форме поручительств, третьим лицам по обязательствам других организаций, отсутствует.

20. Информация, связанная с признанными в бухгалтерском балансе активами организации:

Имущество в залоге у предприятия отсутствует.

21. Информация о финансовых инструментах срочных сделок:

Организация не является стороной срочной сделки (форвард, фьючерс, опцион, своп и т.п.).

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.	28 988	(4 420)	10 101	(13 104)	6 539	(10 474)	-	-	-	-	-	25 985	(8 355)	
	3а 2024 г.	15 546	(1 242)	13 442	-	-	(3 178)	-	-	-	-	-	28 988	(4 420)	
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	197	(60)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-	197	(98)	
	3а 2024 г.	195	-	3	-	-	(60)	-	-	-	-	-	197	(60)	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Изобретения	3а 2025 г.	3 269	(66)	-	(600)	33	(156)	-	-	-	-	-	2 669	(189)	
	3а 2024 г.	-	-	3 269	-	-	(66)	-	-	-	-	-	3 269	(66)	
из них исключительные права	3а 2025 г.	3 269	(66)	-	(600)	33	(156)	-	-	-	-	-	2 669	(189)	
	3а 2024 г.	-	-	3 269	-	-	(66)	-	-	-	-	-	3 269	(66)	
Другие НМА	3а 2025 г.	25 522	(4 294)	10 101	(12 504)	6 507	(10 281)	-	-	-	-	-	23 119	(8 068)	
	3а 2024 г.	15 352	(1 242)	10 170	-	-	(3 052)	-	-	-	-	-	25 522	(4 294)	
из них исключительные права	3а 2025 г.	7 252	(33)	6 337	(2 490)	1 245	(5 110)	-	-	-	-	-	11 099	(3 898)	
	3а 2024 г.	182	(15)	7 070	-	-	(18)	-	-	-	-	-	7 252	(33)	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	2 669	(56)	-	-	-	(133)	-	-	-	-	-	2 669	(189)
	3а 2024 г.	-	-	2 669	-	-	(56)	-	-	-	-	-	2 669	(56)
в том числе: Изобретения	3а 2025 г.	2 669	(56)	-	-	-	(133)	-	-	-	-	-	2 669	(189)
	3а 2024 г.	-	-	2 669	-	-	(56)	-	-	-	-	-	2 669	(56)
из них исключительные права	3а 2025 г.	2 669	(56)	-	-	-	(133)	-	-	-	-	-	2 669	(189)
	3а 2024 г.	-	-	2 669	-	-	(56)	-	-	-	-	-	2 669	(56)

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	7 458	14 396	14 304
в том числе:			
Программы ЭВМ	97	135	195
из них созданные организацией	-	-	-
Изобретения	2 480	3 204	-
из них созданные организацией	2 480	2 614	-
Другие НМА	4 881	11 058	14 110
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	10 173	10 173	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	3	3	-
из них созданные организацией	-	-	-
Изобретения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	10 170	10 170	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	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.	16 654	-	4 764	-	-	(10 101)	11 317	-
	3а 2024 г.	2 895	-	27 201	-	-	(13 442)	16 654	-
в том числе: Изобретения	3а 2025 г.	132	-	-	-	-	-	132	-
	3а 2024 г.	2 835	-	566	-	-	(3 269)	132	-
Другие НМА	3а 2025 г.	16 522	-	4 764	-	-	(10 101)	11 185	-
	3а 2024 г.	60	-	26 632	-	-	(10 170)	16 522	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3	-	-	(3)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	94 790	-	52 461	-	(16 373)	-	130 878	-
	3а 2024 г.	25 466	-	69 384	-	-	-	94 850	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	94 790	-	52 461	-	(16 373)	-	130 878	-
	3а 2024 г.	25 406	-	69 384	-	-	-	94 790	-
Изобретения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	60	-	-	-	-	-	60	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	4 060	-	25	-	(4)	-	4 081	-
	3а 2024 г.	3 988	-	12	-	-	-	4 000	-
в том числе: Изобретения	3а 2025 г.	60	-	-	-	-	-	60	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	4 000	-	21	-	-	-	4 021	-
	3а 2024 г.	3 988	-	12	-	-	-	4 000	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	4	-	(4)	-	-	-
	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 амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	38 784	(3 479)	4 378	(31 684)	2 596	(2 969)	-	-	-	-	-	7 926	(3 851)
	3а 2024 г.	5 491	(935)	33 292	-	-	(2 544)	-	-	-	-	-	38 784	(3 479)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	35 461	(2 464)	-	(26 706)	2 596	(2 377)	-	-	-	-	-	7 462	(2 244)
	3а 2024 г.	3 232	(512)	32 229	-	-	(1 952)	-	-	-	-	-	35 461	(2 464)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	2 259	(988)	-	-	-	(565)	-	-	-	-	-	-	(1 553)
	3а 2024 г.	2 259	(424)	-	-	-	(565)	-	-	-	-	-	2 259	(988)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	463	(27)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	463	(54)
	3а 2024 г.	-	-	463	-	-	(27)	-	-	-	-	-	463	(27)
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	600	-	4 378	(4 978)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	600	-	-	-	-	-	-	-	-	600	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 552	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 293	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 259	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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.	37 016	(9 254)	-	(37 016)	18 508	(9 254)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	212 652	(19 493)	37 016	(212 652)	21 265	(11 026)	-	-	-	37 016	(9 254)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	37 016	(9 254)	-	(37 016)	18 508	(9 254)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	212 652	(19 493)	37 016	(212 652)	21 265	(11 026)	-	-	-	37 016	(9 254)

Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	706	63 066	197 715
в том числе:			
Здания	-	27 762	193 159
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	32 997	2 721
Транспортные средства	706	1 271	1 836
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	436	-
Другие виды основных средств	-	600	-
Неамортизируемые основные средства - всего	6 920	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 511	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	409	-	-
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	(1 661)	-	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	(108)	-	-

Транспортные средства	(1 553)	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	3 426	-	13 420	-	(50)	-	16 795	-
	3а 2024 г.	454	-	66 423	-	(20 516)	(42 936)	3 426	-
в том числе:	3а 2025 г.	2 971	-	13 420	-	(50)	-	16 341	-
	3а 2024 г.	-	-	23 221	-	(19 937)	(313)	2 971	-
Машины и оборудование	3а 2025 г.	406	-	-	-	-	-	406	-
	3а 2024 г.	406	-	1 879	-	-	(1 879)	406	-
Прочие материалы 10.06	3а 2025 г.	47	-	-	-	-	-	47	-
	3а 2024 г.	47	-	-	-	-	-	47	-
Канц.товары	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1	-
Лабораторная мебель	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	758	-	-	(758)	-	-
Ворота	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	579	-	(579)	-	-	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	37 016	-	-	(37 016)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 970	-	-	(2 970)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	25 305	-	79 066	-	(93 861)	-	10 511	-
	3а 2024 г.	7 772	-	44 905	-	-	(27 372)	25 305	-
в том числе: Проект по МКЦ	3а 2025 г.	-	-	10 403	-	-	-	10 403	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Линия по производству МКЦ	3а 2025 г.	-	-	297	-	-	-	297	-
	3а 2024 г.	2 286	-	24 420	-	-	(26 706)	-	-
Реконструкция и строительство производственного цеха по переработке целлюлозы	3а 2025 г.	4 500	-	-	-	(4 500)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 500	-	-	-	4 500	-
Завод по производству Флафф-целлюлозы	3а 2025 г.	20 805	-	68 367	-	(89 361)	-	(189)	-
	3а 2024 г.	5 486	-	15 319	-	-	-	20 805	-
Кап ремонт производственного помещения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	600	-	-	(600)	-	-
АНИОН - 4150	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	66	-	-	(66)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
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	3а 2025 г.	25 620	-	46 960	(72 580)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	25 620	-	-	-	-	-	25 620	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	25 620	-	46 960	(72 580)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	25 620	-	-	-	-	-	25 620	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	148 200	-	30 021 529	(30 042 549)	-	-	-	-	127 180	-
	3а 2024 г.	-	-	60 505 729	(60 357 529)	-	-	-	-	148 200	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	148 200	-	30 021 529	(30 042 549)	-	-	-	-	127 180	-
	3а 2024 г.	-	-	60 505 729	(60 357 529)	-	-	-	-	148 200	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	173 820	-	30 068 489	(30 115 129)	-	-	-	-	127 180	-
	3а 2024 г.	-	-	60 531 349	(60 357 529)	-	-	-	-	173 820	-

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.	11 402	-	114 567	(3 075)	-	(575)	X	X	122 895	(575)
	3а 2024 г.	162	-	16 290	(5 050)	-	-	X	X	11 402	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	3 079	-	2 193	(944)	-	-	(1 630)	-	2 699	-
	3а 2024 г.	162	-	5 684	(2 845)	-	-	78	-	3 079	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	1 505	-	-	(312)	-	-	312	-	1 505	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(1 738)	-	-	3 244	-	1 505	-
Товары	3а 2025 г.	6 818	-	112 299	(1 818)	-	(575)	1 393	-	118 691	(575)
	3а 2024 г.	-	-	7 981	(466)	-	-	(697)	-	6 818	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	75	-	-	-	(75)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 625	-	-	-	(2 625)	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	76	-	-	-	(76)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	76	-	-	-	-	-	76	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	30	-	26	-	(30)	-	-	-	26	-
	3а 2024 г.	29	-	27	-	(26)	-	-	-	30	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	86 333	-	4 267	-	(67 449)	-	-	X	23 152	-
	3а 2024 г.	45 286	-	63 748	-	(22 700)	-	(268)	X	86 333	-

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	18 170	18 170	81 854	81 854	34 857	34 857
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15 486	15 486	80 752	80 752	34 737	34 737
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 684	2 684	1 102	1 102	121	121

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	513 650	-	-	-	-	-	513 650
	3а 2024 г.	607 646	-	-	(93 996)	-	-	513 650
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	513 650	-	-	-	-	-	513 650
	3а 2024 г.	607 646	-	-	(93 996)	-	-	513 650
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	12 974	1 570	-	(5 663)	-	-	8 880
	3а 2024 г.	211 615	8 903	-	(207 543)	-	-	12 974
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	752	256	-	(644)	-	-	364
	3а 2024 г.	5 132	598	-	(4 978)	-	-	752
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	85	-	180	-	-	266
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 130	-	-	(450)	-	-	680
	3а 2024 г.	380	750	-	-	-	-	1 130
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	5 111	-	-	(4 111)	-	-	1 000

	За 2024 г.	201 720	5 111	-	(201 720)	-	-	5 111
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	3 565	20	-	(20)	-	-	3 565
	За 2024 г.	2 876	703	-	(13)	-	-	3 565
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 855	1 208	-	(204)	-	-	2 859
	За 2024 г.	1 089	1 597	-	(831)	-	-	1 855
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	524	-	-	(378)	-	-	146
	За 2024 г.	417	107	-	-	-	-	524
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	38	-	-	(38)	-	-	-
	За 2024 г.	-	38	-	-	-	-	38
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	526 624	1 570	-	(5 663)	-	X	522 530
	За 2024 г.	819 261	8 903	-	(301 539)	-	X	526 624

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	647	752	5 132
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	364	752	5 132
Расчеты с покупателями и заказчиками	283	-	-

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.	2 821	1 058	1 192	32	2 655
	За 2024 г.	-	2 821	-	-	2 821
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 821	1 058	1 192	32	2 655
	За 2024 г.	-	2 821	-	-	2 821

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	9 220	9 220	9 220
в том числе:			
Старостин Дмитрий Юрьевич ИП	9 000	9 000	9 000
АКАДЕМ - РИЕЛТИ ООО	220	220	220

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 569	2 441
Затраты на оплату труда	3 968	4 854
Отчисления на социальные нужды	1 313	1 488
Амортизация	1 233	926
Прочие затраты	6 386	8 177
Итого по элементам	15 469	17 886
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(1 577)
Итого расходы по обычным видам деятельности	15 469	16 309