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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	2 897	(64)	1 368	-	-	(442)	-	-	-	-	-	4 264	(506)
	За 2024 г.	3 884	-	3 042	(4 029)	-	(64)	-	-	-	-	-	2 897	(64)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	478	(16)	-	-	-	(95)	-	-	-	-	-	478	(112)
	За 2024 г.	-	-	478	-	-	(16)	-	-	-	-	-	478	(16)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изобретения	За 2025 г.	1 394	(18)	-	-	-	(107)	-	-	-	-	-	1 394	(124)
	За 2024 г.	-	-	1 394	-	-	(18)	-	-	-	-	-	1 394	(18)
из них исключительные права	За 2025 г.	1 394	(18)	-	-	-	(107)	-	-	-	-	-	1 394	(124)
	За 2024 г.	-	-	1 394	-	-	(18)	-	-	-	-	-	1 394	(18)
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	1 024	(30)	1 368	-	-	(240)	-	-	-	-	-	2 392	(270)
	За 2024 г.	-	-	1 024	-	-	(30)	-	-	-	-	-	1 024	(30)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 884	-	145	(4 029)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 060	-	-	(2 060)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	1 394	(18)	-	-	-	(107)	-	-	-	-	-	1 394	(124)
	За 2024 г.	1 824	-	1 394	(1 824)	-	(18)	-	-	-	-	-	1 394	(18)
в том числе: Изобретения	За 2025 г.	1 394	(18)	-	-	-	(107)	-	-	-	-	-	1 394	(124)
	За 2024 г.	-	-	1 394	-	-	(18)	-	-	-	-	-	1 394	(18)
из них исключительные права	За 2025 г.	1 394	(18)	-	-	-	(107)	-	-	-	-	-	1 394	(124)
	За 2024 г.	-	-	1 394	-	-	(18)	-	-	-	-	-	1 394	(18)
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 824	-	-	(1 824)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	2 890	2 833	-
в том числе: Программы ЭВМ	366	462	-
из них созданные организацией	-	-	-
Изобретения	1 270	1 376	-
из них созданные организацией	1 270	1 376	-
Лицензии и разрешения	1 254	994	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	868	-	3 884
в том числе: Лицензии и разрешения	868	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	3 884
из них созданные организацией	-	-	1 824

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.

Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	295	-	9 636	-	(280)	(1 368)	8 284	-
	За 2024 г.	205	-	3 343	-	(212)	(3 042)	295	-
в том числе: Изобретения	За 2025 г.	67	-	-	-	-	-	67	-
	За 2024 г.	-	-	1 541	-	(80)	(1 394)	67	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	3 222	-	(181)	(1 368)	1 673	-
	За 2024 г.	-	-	1 096	-	(72)	(1 024)	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	1 250	-	(99)	-	1 151	-
	За 2024 г.	205	-	-	-	(60)	(145)	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	228	-	5 164	-	-	-	5 392	-
	За 2024 г.	-	-	706	-	-	(478)	228	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	2 026	-	-	-	2 026	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	2 026	-	-	-	2 026	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	249	400	-	649	-
	За 2024 г.	-	249	-	249	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	395 442	(39 701)	415 672	(7 410)	2 137	(41 193)	-	-	-	-	-	803 704	(78 757)
	За 2024 г.	300 617	(20 979)	102 070	(12 539)	6 528	(22 604)	-	-	-	(5 944)	2 813	395 442	(39 701)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	309 956	(9 346)	301 096	-	-	(13 386)	-	-	-	-	-	611 052	(22 731)
	За 2024 г.	228 752	(1 990)	81 204	-	-	(7 355)	-	-	-	-	-	309 956	(9 346)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	61 390	(23 955)	65 421	(4 514)	365	(19 276)	-	-	-	-	-	122 297	(42 867)
	За 2024 г.	59 542	(15 114)	8 714	(923)	692	(12 346)	-	-	-	(5 944)	2 813	61 390	(23 955)
Офисное оборудование	За 2025 г.	3 085	(412)	5 368	-	-	(2 095)	-	-	-	-	-	8 453	(2 507)
	За 2024 г.	586	(384)	2 876	(377)	377	(405)	-	-	-	-	-	3 085	(412)
Транспортные средства	За 2025 г.	15 820	(5 697)	19 864	(2 896)	1 772	(5 453)	-	-	-	-	-	32 788	(9 378)
	За 2024 г.	11 736	(3 490)	4 083	(11 239)	5 459	(2 206)	-	-	-	-	-	15 820	(5 697)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	4 091	(291)	317	-	-	(983)	-	-	-	-	-	4 408	(1 274)
	За 2024 г.	-	-	4 091	-	-	(291)	-	-	-	-	-	4 091	(291)
Земельные участки	За 2025 г.	1 100	-	23 606	-	-	-	-	-	-	-	-	24 706	-
	За 2024 г.	-	-	1 100	-	-	-	-	-	-	-	-	1 100	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	55	(43)	176 918	(24 754)	9 901	(46 626)	-	-	-	152 220	(36 768)
	За 2024 г.	11 294	(4 368)	-	-	-	(1 135)	-	-	-	55	(43)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	169 035	(24 748)	9 901	(46 119)	-	-	-	144 287	(36 217)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	55	(43)	-	-	-	(11)	-	-	-	55	(54)
	За 2024 г.	55	(32)	-	-	-	(11)	-	-	-	55	(43)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11 239	(4 336)	-	-	-	(1 124)	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	7 883	(6)	-	(496)	-	-	-	7 877	(496)
	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.
Амортизируемые основные средства - всего	815 692	354 653	286 564
в том числе:			
Здания	696 390	300 611	226 762
Машины и оборудование (кроме офисного)	79 431	37 446	44 450
Офисное оборудование	5 946	2 673	202
Транспортные средства	23 410	10 123	15 149
Производственный и хозяйственный инвентарь	3 134	3 800	-
Земельные участки	7 381	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	24 706	1 100	-
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			
Земельные участки	24 706	1 100	-

инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	1 461	-	339 348	-	(38 460)	(289 659)	12 689	-
	За 2024 г.	-	-	99 955	-	(1 627)	(96 867)	1 461	-
в том числе: Прочие ОС	За 2025 г.	-	-	6 829	-	(2 480)	(4 350)	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 391	-	(1 449)	(5 942)	-	-
Инвентарь	За 2025 г.	-	-	3 080	-	(2 462)	(617)	-	-
	За 2024 г.	-	-	162	-	(162)	-	-	-
Оборудование	За 2025 г.	1 461	-	112 203	-	(31 352)	(69 623)	12 689	-
	За 2024 г.	-	-	4 075	-	(16)	(2 597)	1 461	-
Программное обеспечение(ПО)	За 2025 г.	-	-	2 166	-	(2 166)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	188 065	-	-	(188 065)	-	-
	За 2024 г.	-	-	78 236	-	-	(78 236)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	27 004	-	-	(27 004)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 100	-	-	(1 100)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 083	-	-	(4 083)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	124	-	-	(124)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 063	-	-	(2 063)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 721	-	-	(2 721)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	39	-	320 781	-	-	(283 953)	36 867	-
	За 2024 г.	-	-	4 457	-	-	(4 418)	39	-
в том числе: Стройка Кольцово	За 2025 г.	39	-	12 343	-	-	-	12 382	-
	За 2024 г.	-	-	39	-	-	-	39	-
Реактор-1000	За 2025 г.	-	-	12 201	-	-	(12 201)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Склад Векторное шоссе Кольцово	За 2025 г.	-	-	4 407	-	-	-	4 407	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блочно-модульная котельная на природном газе	За 2025 г.	-	-	25 116	-	-	(25 116)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственное здание	За 2025 г.	-	-	41 030	-	-	(41 030)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Принтер этикеток XLP514-300 dpi (Честный знак)	За 2025 г.	-	-	292	-	-	(292)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Принтер этикеток XLP514-300 dpi (Ручная рабочая линия, сериализация, верификация, выбраковка (Систе)	За 2025 г.	-	-	474	-	-	(474)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение Николаева 9/1 эт.2	За 2025 г.	-	-	52 236	-	-	(52 236)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПО "CI Marking" для ручной	За 2025 г.	-	-	206	-	-	(206)	-	-

рабочей линии	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автоматическая система подачи туб на картонажную машину CADUR ATF-1	За 2025 г.	-	-	2 769	-	-	(2 769)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Помещение нежилое 29,7м², г.Москва, ул.Сельскохозяйственная, д.17 корпус 4 пом.4101/1 этаж 1; Кадаст	За 2025 г.	-	-	10 869	-	-	(10 869)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Помещение нежилое 21,4 м² г.Москва, ул.Сельскохозяйственная, д.17 корпус 4 пом.4102/1 Кадастровый н	За 2025 г.	-	-	7 844	-	-	(7 844)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Помещение нежилое 19,1м² г.Москва, ул.Сельскохозяйственная, д.17 корпус 4 пом.4103/1 Кадастровый но	За 2025 г.	-	-	7 006	-	-	(7 006)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Помещение нежилое 15,3 м² г.Москва, ул.Сельскохозяйственная, д.17 корпус 4 пом.4108/1 Кадастровый но	За 2025 г.	-	-	5 621	-	-	(5 621)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Помещение нежилое 17,9 м² г.Москва, ул.Сельскохозяйственная, д.17 корпус 4 пом.4109/1 Кадастровый но	За 2025 г.	-	-	6 568	-	-	(6 568)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Помещение нежилое 19,7 м² г.Москва, ул.Сельскохозяйственная, д.17 корпус 4 пом.4110/1 Кадастровый но	За 2025 г.	-	-	7 224	-	-	(7 224)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Помещение нежилое 18,1 м² г.Москва, ул.Сельскохозяйственная, д.17 корпус 4 пом.4102/1 Кадастровый н	За 2025 г.	-	-	6 641	-	-	(6 641)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Помещение нежилое 20,1 м² г.Москва, ул.Сельскохозяйственная, д.17 корпус 4 пом.4104/1 Кадастровый но	За 2025 г.	-	-	5 471	-	-	(5 471)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Помещение нежилое 19,5 м² г.Москва, ул.Сельскохозяйственная, д.17 корпус 4 пом.4105/1 Кадастровый но	За 2025 г.	-	-	5 309	-	-	(5 309)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Помещение нежилое 19,2 м² г.Москва, ул.Сельскохозяйственная, д.17 корпус 4 пом.4106/1 Кадастровый но	За 2025 г.	-	-	5 228	-	-	(5 228)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Помещение нежилое 19.1 м² г.Москва, ул.Сельскохозяйственная, д.17 корпус 4 пом.4107/1 Кадастровый но	За 2025 г.	-	-	5 201	-	-	(5 201)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Нежилое здание,по адресу г.Зеленоград, пр-тГенерала Алексеева, д.9, стр.2 площадью 159 м²	За 2025 г.	-	-	20 078	-	-	-	20 078	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ручная рабочая линия, сериализация, верификация, выбраковка П-42	За 2025 г.	-	-	31	-	-	(31)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер модернизация Процессор Intel Xeon Gold 6426Y с доп.накопителями SSD и оперативной памятью DDR	За 2025 г.	-	-	406	-	-	(406)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здание 1 пл.332,5 м² г.Новосибирск ул.Приграничная, 1/5а кад.номер 54:35:084630:206	За 2025 г.	-	-	12 186	-	-	(12 186)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Здание 2 пл.1244 м² г.Новосибирск ул.Приграничная, 1/5а кад.номер 54:35:084630:271	За 2025 г.	-	-	59 544	-	-	(59 544)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Зем.участок пл.2058 м² г.Новосибирск ул.Приграничная, з/у 1/5 кад.номер 54:35:084630:68	За 2025 г.	-	-	4 477	-	-	(4 477)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения Бердск	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	706	-	-	(706)	-	-
Система видеонаблюдения Зеленоград	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	744	-	-	(744)	-	-
Капитальный ремонт Зеленоград	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 968	-	-	(2 968)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	794 629	-	76 000	(473 647)	-	-	-	46 129	443 111	-
	За 2024 г.	-	-	971 079	(176 450)	-	-	-	-	794 629	-
в том числе: выданные займы	За 2025 г.	794 629	-	76 000	(473 647)	-	-	-	-	396 982	-
	За 2024 г.	-	-	971 079	(176 450)	-	-	-	-	794 629	-
доля в уставном капитале номинальная	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	46 129	46 129	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	339 976	-	2 979 775	(980 925)	-	-	-	(46 129)	2 292 697	-
	За 2024 г.	52 139	-	296 859	(9 022)	-	-	-	-	339 976	-
в том числе: договор доверительного управления	За 2025 г.	117 802	-	1 903 777	(117 802)	-	-	-	-	1 903 777	-
	За 2024 г.	-	-	117 802	-	-	-	-	-	117 802	-
генеральное соглашение Компания БКС	За 2025 г.	151 224	-	825 288	(638 234)	-	-	-	-	338 278	-
	За 2024 г.	-	-	151 224	-	-	-	-	-	151 224	-
доля в уставном капитале номинальная	За 2025 г.	46 129	-	-	-	-	-	-	(46 129)	-	-
	За 2024 г.	46 129	-	-	-	-	-	-	-	46 129	-
депозит	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 010	-	-	(6 010)	-	-	-	-	-	-
выданные займы	За 2025 г.	24 821	-	250 710	(224 889)	-	-	-	-	50 642	-
	За 2024 г.	-	-	27 833	(3 012)	-	-	-	-	24 821	-
Итого	За 2025 г.	1 134 605	-	3 055 775	(1 454 572)	-	-	-	-	2 735 808	-
	За 2024 г.	52 139	-	1 267 938	(185 472)	-	-	-	-	1 134 605	-

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	За 2025 г.	613 256	-	1 099 045	(1 101 017)	-	-	X / X	611 284	-
	За 2024 г.	242 168	-	980 601	(609 513)	-	-	X / X	613 256	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	436 426	-	695 069	(80 312)	-	-	(674 194) / -	376 989	-
	За 2024 г.	178 281	-	800 851	(49 240)	-	-	(493 466) / -	436 426	-
Готовая продукция	За 2025 г.	159 875	-	25 021	(853 412)	-	-	860 555 / -	192 040	-
	За 2024 г.	38 741	-	28 788	(468 408)	-	-	560 755 / -	159 875	-
Товары	За 2025 г.	12 785	-	100 020	(73 248)	-	-	(4 537) / -	35 021	-
	За 2024 г.	25 145	-	27 909	(39 791)	-	-	(478) / -	12 785	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	4 169	-	278 936	(94 046)	-	-	(181 824) / -	7 234	-
	За 2024 г.	-	-	123 054	(52 074)	-	-	(66 811) / -	4 169	-

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	34	24	2
в том числе:			
Готовая продукция	34	24	2
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		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	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	295 525	(3 786)	421 868	2 865	(243 382)	(13 566)	(10 843)	-	463 310	(19 224)
	За 2024 г.	671 506	-	263 905	1	(602 814)	(37 073)	(1 518)	-	295 525	(3 786)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	175 923	-	227 584	-	(132 476)	(13 556)	-	-	257 475	-
	За 2024 г.	111 306	-	154 921	-	(58 545)	(31 760)	-	-	175 923	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	42 205	(3 786)	118 063	2	(38 197)	(9)	(10 843)	-	122 063	(19 224)
	За 2024 г.	98 733	-	39 055	-	(90 891)	(4 692)	(1 518)	-	42 205	(3 786)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	68 072	-	59 151	2 863	(67 819)	-	-	-	62 266	-
	За 2024 г.	457 207	-	63 871	1	(452 386)	(621)	-	-	68 072	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	63	-	-	-	-	-	63	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	25	-	273	-	-	-	-	-	298	-
	За 2024 г.	-	-	25	-	-	-	-	-	25	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	288	-	236	-	(213)	-	-	-	310	-
	За 2024 г.	205	-	284	-	(200)	-	-	-	288	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	8 484	-	14 375	-	(4 148)	-	-	-	18 710	-
	За 2024 г.	4 055	-	5 221	-	(793)	-	-	-	8 484	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	527	-	2 112	-	(527)	-	-	-	2 112	-
	За 2024 г.	-	-	527	-	-	-	-	-	527	-
Итого	За 2025 г.	295 525	(3 786)	421 868	2 865	(243 382)	(13 566)	(10 843)	X	463 310	(19 224)
	За 2024 г.	671 506	-	263 905	1	(602 814)	(37 073)	(1 518)	X	295 525	(3 786)

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 (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	177 805	68 661	-	(50 363)	-	-	196 103
	За 2024 г.	232 402	-	-	(54 597)	-	-	177 805
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	68 648	-	-	-	-	68 648
	За 2024 г.	1 233	-	-	(1 233)	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	177 805	-	-	(50 363)	-	-	127 442
	За 2024 г.	228 169	-	-	(50 363)	-	-	177 805
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 000	-	-	(3 000)	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	13	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	181 779	367 080	1	(85 102)	(6 174)	-	457 584
	За 2024 г.	48 911	178 918	-	(32 532)	(13 517)	-	181 779
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	55 956	90 999	-	(50 920)	(6 136)	-	89 899
	За 2024 г.	19 654	57 481	-	(7 859)	(13 321)	-	55 956
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 928	25 185	-	(6 821)	-	-	26 292
	За 2024 г.	24 817	7 732	-	(24 424)	(197)	-	7 928
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 218	31 629	1	(2 189)	(38)	-	31 622
	За 2024 г.	5	2 213	-	-	-	-	2 218
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	45 641	-	-	-	-	45 641
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	(10)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	630	-	-	(160)	-	-	470
	За 2024 г.	-	630	-	-	-	-	630
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	8 979	36 470	-	(3 753)	-	-	41 696
	За 2024 г.	380	8 611	-	(12)	-	-	8 979
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	84 809	137 154	-	-	-	-	221 963
	За 2024 г.	-	84 809	-	-	-	-	84 809
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	6 832	-	-	(6 832)	-	-	-
	За 2024 г.	1 478	5 354	-	-	-	-	6 832
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	14 340	-	-	(14 340)	-	-	-
	За 2024 г.	2 566	12 001	-	(227)	-	-	14 340
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	87	-	-	(87)	-	-	-
	За 2024 г.	-	87	-	-	-	-	87
Итого	За 2025 г.	359 584	435 741	1	(135 465)	(6 174)	X	653 687

	За 2024 г.	281 313	178 918	-	(87 129)	(13 517)	X	359 584

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 599	44 702	30 505	38	23 758
	За 2024 г.	-	19 868	8 065	2 204	9 599
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	9 599	44 702	30 505	38	23 758
	За 2024 г.	-	19 868	8 065	2 204	9 599

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	100 000	-	-
в том числе: Попок Михаил Владимирович	100 000	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	819 795	553 982
Затраты на оплату труда	496 464	197 857
Отчисления на социальные нужды	122 678	35 551
Амортизация	88 262	23 793
Прочие затраты	465 620	193 917
Итого по элементам	1 992 819	1 005 100
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(35 230)	(112 943)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 957 589	892 157

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1	2	3
№ п/п	**Содержание**	**Раскрываемая информация**
1.	**Данные об организации**	
	Юридический адрес организации	РФ, 630559, Новосибирская область, рп Кольцово, пр-кт Академика Сандахчиева, зд. 13, офис 7
	Основные виды деятельности	Производство парфюмерных и косметических средств
	Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату	252 человек **Среднегодовая численность работающих за отчетный период**
	Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации	Исполнительный орган организации: **Директор** Общества: Пуртов Алексей Анатольевич
2.	**Характер отчетности**	Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности
3.	**Учетная политика**	
3.1	Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	Согласно приказу об учетной политике № 2025-учет от 29.12.2024 года: • Организация ведет бухгалтерский учет имущества, активов, обязательств и фактов хозяйственной деятельности с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С:Предприятие 8.3. • Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления. • Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 10% от итога данных по соответствующей строке баланса, так же предприятием оценивается качественный признак показателей. • Общепроизводственные расходы учитывать на счете 23 «Вспомогательные производства» с последующим списанием в конце отчетного периода на счет 90.02.1 «Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения». Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) на счет 90 «Продажи». • в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, Организация применяет положения ФСБУ 5/2019 и организует их учет на счетах учета запасов. • малоценные предметы (стоимостью менее 100 000 руб.) со сроком использования более 12 месяцев являются группой основных средств, информация о которых заведомо несущественна для организации с учетом особенностей ее деятельности и структуры активов (то есть не может повлиять на экономические решения

		пользователей отчетности). Затраты на приобретение указанных активов признаются в себестоимости оказываемых услуг или в коммерческих, или управленческих расходах в периоде их осуществления (п. 7.4 ПБУ 1/2008); ● объекты незавершенного производства и готовой продукции оцениваются в сумме прямых затрат без учета косвенных ● установлен лимит стоимости для отдельного объекта ОС в размере 100 000 тыс. руб. ● критерий существенности величины затрат на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев 10 % от стоимости объекта ОС. ● После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости; ● установлена периодичность начисления амортизации ОС - на конец каждого месяца; ● установлен момент начала и прекращения начисления амортизации ОС: ● начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. ● при выполнении условий, перечисленных в п. 12 ФСБУ 25/2018, Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев: а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды; б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. ● срок полезного использования права пользования активом устанавливается на основе срока аренды, с учетом намерений и планов руководства в отношении продления такого срока, изменения условий аренды, оценки возможностей замены арендатора, оценки перспектив рынка аренды. ● по договорам, в отношении которых ФСБУ 25/2018 не применяется, арендные платежи в качестве расхода признаются в соответствии с условиями договоров аренды. ● Организация классифицирует объекты учета аренды операционной аренды, если выполняется любое из следующих условий: а) срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию; б) предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты,

		потребительские свойства которых с течением времени не изменяются; в) на дату предоставления предмета аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды; ● по операционной аренде доходы признаются в соответствии с условиями договоров аренды и включаются в прочие доходы. ● амортизация по всем НМА начисляется ежемесячно линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия к учету; ● НМА оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. ● Порядок признания управленческих и коммерческих расходов: Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности. ● Порядок уплаты авансовых платежей по налогу на прибыль: - Организация исчисляет авансовые платежи по итогам каждого отчетного периода (квартала), исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного периода (квартала). ● Организация формирует резервы по сомнительным долгам. ● Организация формирует оценочное обязательство по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».
3.2	Допущения, принятые при формировании учетной политики.	Учетная политика сформирована исходя из допущений: - имущественной обособленности; - непрерывности деятельности; - последовательности применения учетной политики - временной определенности фактов хозяйственной деятельности
3.3	Имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности	--------
3.4	Изменение учетной политики организация	_____
4.	**Капитальные вложения в нематериальные активы. Нематериальные активы**	
4.1	Раскрытие информации по капитальным вложениям в НМА с учетом существенности: - балансовая стоимость капитальных вложений в объекты нематериальных активов на начало и конец отчетного периода	Информация представлена в таблице №3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

4.2	- затраты на выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ при создании НМА	Информация представлена в таблице №3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
4.3	Раскрытие информации по НМА с учетом существенности: (Балансовая стоимость нематериальных активов на начало и конец отчетного периода)	Информация представлена в таблице №3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах В том числе из таблицы № 3 балансовая стоимость НМА, созданных организацией: 2 897 тыс. руб. на начало периода, 4 624 тыс. руб. на конец периода.
4.4	Балансовая стоимость амортизируемых и неамортизируемых нематериальных активов	Амортизируемые НМА : 2 890 тыс. руб. (в том числе НМА, созданные организацией 0 тыс. руб.) Неамортизируемые НМА: 868 тыс. руб. (в том числе НМА, созданные организацией 0 тыс. руб.) Причины невозможности определения СПИ неамортизируемых активов:---
4.5	Результат от списания нематериальных активов за отчетный период	0 тыс.руб.
4.6	Результат обесценения нематериальных активов и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода	Обесценение: 0 тыс. руб. Восстановление обесценения: - в доходы: 0 тыс. руб. - в расходы: 0 тыс. руб.
4.7	Переоценка НМА:	- результат переоценки нематериальных активов, включенный в доходы или расходы отчетного периода (Доходы: 0 тыс. руб. Расходы: 0 тыс. руб.)
4.8		- результат переоценки нематериальных активов, включенный в капитал в отчетном периоде
4.9		- сумма обесценения нематериальных активов, отнесенного в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки
4.10		Балансовая стоимость нематериальных активов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе нематериальных активов, находящихся в залоге, на отчетную дату
4.11	Способы оценки НМА (Способы оценки нематериальных активов (по группам);)	По каждой группе НМА: - по первоначальной стоимости: 2897 тыс. руб., в том числе НМА, созданные организацией 0 тыс. руб.; - по переоцененной стоимости: 0 тыс. руб., в том числе НМА, созданные организацией 0 тыс. руб.
4.12	Элементы амортизации нематериальных активов	- Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов (Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из: а) срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации; б) срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности; в) ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства

			организации в отношении использования такого объекта; г) ожидаемого морального устаревания, например, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию, работы, услуги, производимые с использованием нематериального актива; д) срока полезного использования иного актива, с которым объект нематериальных активов непосредственно связан (например, срока полезного использования материального носителя (вещи), в которой выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации); е) других факторов, влияющих на использование объекта нематериальных активов организацией.)
4.13			- Способ начисления амортизации: - линейный
5.	**Капитальные вложения и основные средства**		
5.1	Раскрытие информации по капитальным вложениям с учетом существенности	- балансовая стоимость капитальных вложений: а) в инвестиционную недвижимость:	Информация представлена в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
		б) в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости:	Информация представлена в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
5.2	Раскрытие информации по основным средствам с учетом существенности:		- балансовая стоимость основных средств на начало и конец отчетного периода: а) отличных от инвестиционной недвижимости; б) инвестиционная недвижимость; Информация представлена в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
			- сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения);
			- балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств; - амортизируемые - 815 692 тыс. руб. - не амортизируемые -24 706 тыс. руб.
			- результат от выбытия основных средств за отчетный период; - прибыль - 0 тыс. руб. - убыток - 0 тыс. руб.
			- результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы отчетного периода; - доходы - 0 тыс. руб. - расходы - 0 тыс. руб.
			- результат переоценки основных средств, включенный в капитал в отчетном периоде;

		- результат обесценения основных средств и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода; - доходы - 0 тыс. руб. - расходы - 0 тыс. руб.
		- сумма обесценения основных средств, отнесенная в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки;
		- балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, на отчетную дату;
		- балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату;
		- балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату;
		- способы оценки основных средств (по группам);
		- элементы амортизации основных средств и их изменения; Подлежит раскрытию следующая информация: 1) способы начисления амортизации (в т. ч. по группам ОС): Начисление амортизации осуществляется по всем объектам основных средств линейным способом. 2) допущения при определении ликвидационной стоимости ОС: компания не ожидает дохода от выбытия ОС или этот доход будет несущественным. подходы к определению сроков полезного использования ОС (в т. ч. по группам ОС)- определяется оценочным путем на основе опыта эксплуатации аналогичных активов.
		- признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами
6.	**Финансовые вложения**	
6.1	Выбытие объектов	Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) ЦБ по ФИФО
6.2	Наличие объектов, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	Стоимость финансовых вложений 2 288 184 тыс руб
6.3	Наличие объектов, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	Стоимость финансовых вложений 447 624 тыс руб
7.	**Дебиторская задолженность**	
		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности Информация представлена в таблице №7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
8.	**Запасы**	
8.1	Балансовая стоимость запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода; движение запасов за отчетный период	Информация представлена в таблице № 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
8.2	Способы расчета себестоимости запасов	Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактической

		себестоимости запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, учитываются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, включая: а) уплаченные и (или) подлежащие уплате поставщику при приобретении (создании) запасов суммы; б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их использования; в) прочие затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, включая затраты по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов. Фактическая себестоимость запасов в форме незавершенного производства и готовой продукции включает сумму прямых затрат без учета косвенных. При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается: по средней себестоимости;
8.3	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.	Сумма авансов, предоплат: Организацией плачены поставщикам авансы на приобретение запасов в сумме 92 332 тыс. руб., в том числе на поставку В разрезе видов запасов, например: Сырья и материалов 19 392 Тыс. руб. Товаров 72 940 тыс. руб.
9	**Оценочные резервы**	
9.1	Наличие резервов Состав оценочных резервов	Организация создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности. В целях создания резерва сомнительных долгов произведен анализ дебиторской задолженности на предмет оценки финансового состояния (платежеспособности) должников и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В результате проведенного анализа, согласно учетной политике, были сформированы резервы по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность в балансе представлена за минусом резерва по сомнительным долгам. В отчетном периоде Организация не создавала резерв под обесценение запасов вследствие отсутствия фактов существенного обесценения.
9.2	Наличие резервов (на начало и конец отчетного периода)	Наличие резерва по сомнительным долгам отражено в таблице № 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10	**Капитал**	
	Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.)	Информация об изменения в капитале (Информация представлена в Отчете об изменениях капитала)
11	**Расходы по займам и кредитам**	
11.1	Наличие и изменение величины обязательств	Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам)

		Информация представлена в таблице № 8 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
11.2	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в стоимость инвестиционных активов	Суммы процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов -------
11.3	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в прочие расходы	Суммы расходов по займам, включенные в прочие расходы (16 885тыс.руб.)
11.4	Наличие выданных векселей	Величина, виды, сроки погашения выданных векселей ---------
12	**Кредиторская задолженность**	
		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности Информация представлена в таблице №8 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
13.	**Доходы**	
13.1		Порядок признания выручки по методу начисления.
13.2		Состав доходов Состав выручки: Выручка от реализации товаров собственного производства – 4 717 268 тыс. руб. Выручка от реализации работ, услуг – 15 522 тыс. руб. Выручка от реализации покупных товаров – 106 462 тыс. руб. Состав прочих доходов Проценты к получению 35 554 тыс. руб. Курсовые разницы 1 074 тыс. руб. И др.
13.3	Наличие сегментов по видам (отраслям) и географическим рынкам сбыта	Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.
14	**Расходы**	
14.1	Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.	Коммерческие и управленческие расходы признаны полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».
14.2	Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат	Информация представлена в таблице № 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
14.3	Отчисления в резервы (Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.))	Резервы по сомнительным долгам – 26 281 тыс. руб. Оценочное обязательства по отпускам – 44 702 тыс. руб.
14.4	Состав расходов	Себестоимость продаж: (если расшифровка не приведена в отчете о финансовых результатах) Себестоимость реализованных товаров собственного производства – 908 812 тыс.руб. Себестоимость реализованных работ, услуг – 4 635 тыс.руб. Себестоимость реализованных покупных товаров – 62 545 тыс.руб.

		Состав прочих расходов: (если расшифровка не приведена в отчете о финансовых результатах) Проценты к уплате 16 885 тыс. руб. Услуги банка – 26 652 тыс. руб. Себестоимость реализованных прочих активов - 14 786 тыс. руб. И др.
15.	**Расчеты по налогу на прибыль**	
15.1	Отложенный налог на прибыль, обусловленный:	- возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде; (7 957) тыс. руб.
16	**Информация о связанных сторонах**	
16.1	Операции со связанными сторонами (Информация: - характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008); - виды операций; - объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении); - стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям; - условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов; - величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода; - величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.)	Пуртов Алексей Анатольевич контролирует следующие юридические лица: 1. Общество с ограниченной ответственностью «Инфарм» (Пуртов А.А. учредитель) владение % доли в УК – 70% Операции в проверяемом периоде – реализация по договору поставки, сумма 13 447 тыс.руб. 2. Общество с ограниченной ответственностью «Ангиопак» (Пуртов А.А. учредитель) Владение % доли в УК – 100%. Операции в проверяемом периоде – договор изготовления продукции из давальческого сырья: -2025 год, сумма – 52 083 тыс рублей 3. Общество с ограниченной ответственностью «**Ангиофарм ДВ**» (Пуртов А.А. учредитель) владение % доли в УК – 100% Операции в проверяемом периоде – дистрибьюторский договор: -2025 год, сумму – 28 тыс. руб 4. Общество с ограниченной ответственностью «Сириус» (Пуртов А.А. учредитель) владение % доли в УК – 100%. Операции в проверяемом периоде: - 2025 год: – гашение по договорам займа 467 043 тыс руб - договоры аренды 49 954 тыс руб 5. Общество с ограниченной ответственностью «Фармогель» (Пуртов А.А. учредитель), владение % доли в УК – 100%. Операции в проверяемом периоде: - 2025 год – договор аренды помещения (ООО «Фармогель» - арендодатель) 4 063 тыс.руб. - 2025 год – договоры купли продажи недвижимости 86 653 тыс.руб. - 2025 г гашение по договору займа 5 200 тыс руб 6. Общество с ограниченной ответственностью «Клиника Ангиофарм» (Пуртов А.А. учредитель), владение % доли в УК – 100% Операции в проверяемом периоде:

			- 2025 год – гашение по договорам займа, сумма 4 889 тыс.руб., договоры купли-продажи, сумма 21 392 тыс.руб.
16.2	Информация о бенефициарных владельцах Основание для признания бенефициарным владельцем		Пуртов Алексей Анатольевич (является учредителем; владение 100 % доли в Уставном капитале).
17	**Договоры аренды**		
17.1	Информация об объектах учета аренды, которая оказывает или способна оказать влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств.		Объекты, полученные в аренду (ППА) Информация представлена в таблице № 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
			Объекты, переданные в аренду (инвестиция в аренду) Информация представлена в таблице № 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
17.2	Информация, подлежащая раскрытию **у арендатора и арендодателя** с учетом существенности	- характер деятельности организации, связанной с договорами аренды	
		- проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	- в качестве арендатора – 7 907 тыс. руб. - в качестве арендодателя - 0 тыс. руб.
		- основание и порядок расчета процентной ставки;	- при оценке ППА - при оценке инвестиции в аренду
		- допущения, использованные при определении переменных арендных платежей;	-
		- допущения, использованные при определении сроков договоров аренды	-
		- доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при	доходы - 0 тыс. руб. расходы - 3 885 тыс. руб.

		оценке задолженности по аренде;	
		- затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации;	-
		- потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды;	-
		- ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды	-
		- иная информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств, необходимая пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности для принятия экономических решений	-
17.3	Информация, подлежащая раскрытию **у арендатора** с учетом существенности	- факт использования арендатором права, предусмотренного пунктом 11 ФСБУ 25/2018, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых он применяется;	-
		- в отношении ППА - информация, подлежащая раскрытию в отношении соответствующих предмету аренды активов (основных средств, инвестиционной недвижимости);	Информация представлена в таблице № 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
		- расходы и будущие арендные платежи арендатора в случае использования арендатором возможности, предусмотренной	-

		пунктом 11 ФСБУ 25/2018, с обособленным раскрытием расходов и будущих арендных платежей, относящихся к договорам аренды со сроком аренды не более 12 месяцев;	
		- затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;	-
		- информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде.	-
18	**Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности**		
18.1	Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде:	Информация:	-
		- характер ошибки;	
		- сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо;	
		- сумма корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию);	
		- сумма корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов	
18.2	Невозможно определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности	Раскрываются причины	-
		Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности организации	

		Период, начиная с которого внесены исправления	
19	**События после отчетной даты (СПОД)**		
19.1	Информация о СПОД Краткое описание характера СПОД		-
19.2	Оценка последствий СПОД в денежном выражении, или факт невозможности такой оценки		-

Дата: 31 марта 2026г.

Руководитель_____ _____

(Подпись) (расшифровка подписи)