

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «НОЛОК»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование общества – Общество с Ограниченной Ответственностью «НоЛоК»
Форма собственности – частная.
Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации «13» марта 2012 г.
ООО «НоЛоК» зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа:

630088, Российская Федерация, Новосибирская область, г. Новосибирск, улица Палласа, дом 31

Участником Общества на 31.12.2025 г. является ООО «ВОГ-ИНВЕСТ»
Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.
Основной вид хозяйственной деятельности в 2025 г. – Деятельность по хранению и складированию.
Исполнительный орган Общества – Генеральный директор.
Генеральным директором общества на 31.12.2025 год является Энес Сергей Юрьевич.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2025 г., составленной в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» с последующими изменениями и дополнениями), федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Отступления от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год допущено не было.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

В отчетном периоде аудитором Общества является аудиторская компания ООО «СОДРУЖЕСТВО ПАРТНЕРОВ»(ИНН 9705092712).

Уровень существенности ошибки, искажающей значение любой строки отчетности, установлен Обществом в размере 5 % и более.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Среднесписочная численность сотрудников составляла:

на 31.12.2023 г. 54 человека

на 31.12.2024г. 56 человек

на 31.12.2025г. 62 человека

Существенных событий после отчетной даты на дату утверждения отчетности не было.

2. Основные способы ведения бухгалтерского учета:

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с Гражданским Кодексом РФ, Налоговым Кодексом РФ, Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н (в действующей редакции) и Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ № 1-24), утвержденными Минфином РФ, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

При формировании учетной политики Общество исходит из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008. В течение отчетного периода учетная политика не менялась.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета и налогового учета – совокупность способов ведения организацией бухгалтерского учета и выбранная организацией (налогоплательщиком) совокупность

допускаемых Законодательством Российской Федерации способов (методов) определения доходов и (или) расходов, их признания, оценки и распределения. Общество формирует учетную политику, исходя из своей структуры, отраслевой принадлежности и других особенностей деятельности.

В обществе принята учетная политика, утвержденная приказом об учетной политике № 1-УП от 29.12.2024

3. В учетную политику на 2025 год внесены изменения, обусловленные вступлением в силу с 01.01.2025 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Указанные стандарты несущественно изменили действующие правила бухгалтерского учета и порядок раскрытия информации в отчетности.

4. **Корректировка данных предшествующих отчетных периодов.**

Корректировки показателей 2024 года в годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год проведены в соответствии с применением Обществом с 1 января 2025 года ФСБУ 4/2023, а именно:

Наименование показателя	Код показателя	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Прочие доходы	2340	147	8	139
Прочие расходы	2350	(335)	8	(327)
Прочие внереализационные расходы	23504	(261)	16	(277)

Также Обществом принято решение о проведении корректировок в части отражения арендных обязательств за 2023г, а именно:

Наименование показателя	Код показателя	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Кредиторская задолженность	1520	12456	3092	9364
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	3900	3092	808
Прочие обязательства	1550	34713	3092	37805
Задолженность по арендованным обязательствам	15501	34713	3092	37805

5. **Основные статьи баланса с пояснениями**

5.1 **Основные средства**

- Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.
- Начисление амортизации объектов основных средств производится независимо от результатов хозяйственной деятельности общества в отчетном периоде линейным способом. Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств производится ежемесячно, начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;

- ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Переоценка основных средств не производится.

Организацией проведена оценка обесценения основных средств на 31.12.2025 года. Признаки обесценения основных средств на отчетную дату отсутствуют. По результатам такой оценки, условия формирования резерва под обесценение основных средств не требуется.

Пояснения по основным средствам и доходным вложениям в материальные ценности:

К строке 1150

КОД строки	Группа ОС	Год	Первонач. стоимость на начало года, тыс.руб.	Сумма начислен. амортизации на начало года, тыс.руб.	Сумма начисленной амортизации за год, тыс.руб.	Изменение		Остаточная стоимость ОС на конец года, тыс.руб.
						Увеличение стоимости тыс.руб	Уменьшение стоимости тыс.руб.	
1150/ (4.2)	Здания	2025г.	201315	95426	32296	37317		107910
		2024г.	152309	62543	32883	49006		105889
1150/4.1	Машины и оборудование (кроме офисного)	2025г.	4308	1074	1064	1339		3509
1150/4.1		2024г.	760,8	745,0	329	3547		3234,0
1150/4.1	Транспортные средства	2025г.	5963	1333	688		953	3943
		2024г.	1321,7	1245	87	4642		4631
1150/4.1	Производственный и хозяйственный инвентарь	2025г.			64	386		322
		2024г.						

5.2 Права пользования активами

Право пользования активом оценивается по фактической стоимости, которая включает в себя:

- величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;
- дополнительные затраты арендатора, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
- величину оценочного обязательства (например, по демонтажу, по перемещению предмета аренды, по восстановлению окружающей среды и пр.), если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

ООО «НоЛоК» имеет договоры аренды, по которым признает право пользования активом (ППА) согласно ФСБУ 25/2018.

Используемая для расчетов приведения ставка дисконтирования основывается на действующих на отчетную дату следующих факторах:

- минимально гарантированная норма доходности в России;
- инфляционная составляющая
- общеэкономический риск.

На балансе Общества отражены ППА по следующим объектам аренды: к строке 1150

Арендуемое имущество	Договор аренды	Арендодатель	Отчетная дата	Период пользования ППА (мес.)	Ставка дисконтирования	Сумма ППА на отчетную дату, тыс.руб.
Логистический комплекс (НСО, г.Новосибирск, ул.Палласа, д.31), БО-000003, 31.12.2021,	02/16 от 29.02.2016 года	ООО ВОГ-Инвест	31.12.24	36	15,70	105889
			31.12.25	36	13,86	107910
ИТОГО:						

К строке 1450 и 1550:

Арендные обязательства на конец отчетного периода составили сумму в размере 123 357 тыс. руб., в том числе:

- долгосрочные обязательства 82002 тыс. руб.

- краткосрочные обязательства 41355 тыс. руб.

Начисленная амортизация за отчетный период составила сумму 35296 тыс. руб.

Процентные расходы за отчетный период составили сумму 13235 тыс. руб. В форме «Отчет о финансовых результатах» сумма показана в составе процентов к уплате в строке 2330

Сумма денежных средств, уплаченных за отчетный период по арендным обязательствам, составила 59136 тыс. руб. с НДС. В форме «Отчет о движении денежных средств» за 2025 год сумма показана в разделе «Денежные потоки от финансовых операций» по строке 4329 «Прочие платежи» в размере 36045 тыс. руб(без НДС и процентов)

Общество не признает объекты ППА по следующим договорам аренды:

Арендуемое имущество	Договор аренды	Арендодатель	Срок аренды	Примечания
Оборудование	01/02/2024-01 от 01.02.2024 года	ООО «ВОГ-Инвест»	11 мес.	

Объекты, не имеют признаков ППА, а именно:

- рыночная стоимость предметов аренды не превышает 300 000 рублей
- срок аренды менее 12 месяцев
- В договоре аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору
- Предметы аренды не предполагается предоставлять в субаренду

5.3 Нематериальные активы

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество не имеет нематериальные активы.

5.4 Запасы

К строке 1210

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество имело остатки товарно-материальных ценностей (товары для перепродажи и материалы) на складах в сумме 516 тыс.руб.,

По состоянию на 31 декабря 2024 года Общество имело остатки товарно-материальных ценностей(товары для перепродажи и материалы) на складах в сумме 54 тыс.руб.,

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При приобретении запасов Счета 15 и 16 не применяются.

- Списание запасов производится по средней себестоимости. Запасы, переданные в эксплуатацию, списываются по форме № М-11 требование-накладная.
- Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по фактической себестоимости.
- Списание товаров, приобретенных для перепродажи, производится по средней себестоимости.
- Затраты по заготовке и доставке товаров до складов, производимые до момента их передачи в продажу учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» в составе издержек обращения.

Обществом проведена оценка запасов на обесценение на 31.12.2025г. По результату такой проверки признаки обесценения запасов не выявлены. Обществом не создается резерв под снижение стоимости запасов в связи с отсутствием фактов их обесценения.

Дебиторская задолженность (авансы) по запасам отражены в соответствии с учетной политикой Общества по стр.1230 «Дебиторская задолженность»

Структура запасов представлена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерской отчетности, раздел 6

3.4. Финансовые вложения

За 2025 год у общества не было доходов по финансовым вложениям.

3.5. Дебиторская задолженность

к строке 1230

В отчетности дебиторская задолженность отражена в размере:

На 31.12.2025г- 27930 тыс.руб.

На 31.12.2024г. – 33267 тыс.руб

На 31.12.2023г. - 28773 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам не формировался.

Структура дебиторской задолженности представлена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу, раздел 7

3.6. Денежные средства к строке 1250

Расшифровка остатков денежных средств приведена ниже:

Наименование счета	(тыс. руб.)		
	По состоянию на 31.12.2023	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2025
Касса			
Расчетные счета,	666	150	58
Прочие специальные счета			

Для целей составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В 2025 году денежные потоки отражались без учета косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и платежей поставщикам.

3.7. Уставный, добавочный и резервный капиталы

К строке 1310

Уставный капитал отражается по номинальной стоимости 10 000 руб. Изменения уставного капитала в 2025 г не происходило.

3.8. Кредиторская задолженность

К строке 1520

Краткосрочная кредиторская задолженность Общества составляла по состоянию:

На 31.12.2025г.- 8415 тыс.руб

На 31.12.2024г. -9674 тыс.руб.

На 31.12.2023г. -9364 тыс. руб.

Структура кредиторской задолженности представлена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу, раздел 8.

3.9. Заемные средства

Общество не пользовалось заемными средствами в 2025 году.

3.10. Нераспределенная прибыль

К строке 2400

По результатам хозяйственной деятельности за 2025 год Обществом получен убыток в размере 2841 тыс.руб..

По результатам хозяйственной деятельности за 2024 год Обществом получен убыток в размере 428 тыс.руб.

4. Основные показатели деятельности Общества

4.1. Выручка

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг определяется по методу начисления в соответствии ПБУ 9/99 «Доходы организации», по услугам - на дату составления акта оказанных услуг.

Структура выручки представлена ниже: к строке 2110

Показатель	За 2024 год, тыс. руб.	Доля от общей суммы, %	За 2025 год, тыс. руб.	Доля от общей суммы, %	Изменение, тыс. руб.
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей),	134499,0	100	147 282,0	100	12783
в том числе					
Услуги аренды	9834,0	7,31	11304	7,68	1470
Услуги ответственного хранения	124640,0	92,67	135978	92,32	11338
Услуги прочие	25,0	0,02	0	0	-25

4.2. Расходы

Расходы по основным видам деятельности определяются в соответствии ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Энергетические ресурсы Обществом потреблялись, стоимость их выставлялась арендодателем.

К расходам будущих периодов относятся:

- расходы по лицензированию;
- расходы по сертификации;
- расходы на приобретение программного обеспечения без передачи исключительных прав;

Расходы будущих периодов списываются путем их равномерного распределения между отчетными периодами, в течение периода, к которому они относятся.

Просроченная дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности (три года) списывается на прочие расходы.

Структура расходов от обычных видов деятельности приведена ниже: (тыс.руб.):

К строке 2120

Наименование	2024	2025
Себестоимость оказанных услуг,	112463,0	126261
В том числе по номенклатурным группам:		
Услуги Аренды	4 128,0	3530
Услуги складского хранения	108335,0	122732
Прочие услуги	0	0
В том числе по статьям затрат:		
Административно-хозяйственное обеспечение офиса	1257	1216
Амортизация	416	1816
Аренда помещений	0	
Аренда(объектов ППА)	32883	35296
Аренда транспортных средств	5040	5124
ГСМ	553	521
Коммунальные услуги	1250	1174
Малоценное оборудование и запасы	341	465
Оплата труда	47341	56371
Прочие расходы	3008	1703
Прочие складские расходы	3750	0
Прочие эксплуатационные расходы	1701	0
Расходы на обяз и добр страхование имущества	4	0
Прочие складские и эксплуат.расходы		4887
Расходы на охрану	105	0
Расходы на рекламу	81	56
Расходы на спецодежду	303	483
Расходы по обслуживанию оргтехники,ИТ,ККМ	83	0
Расходы по подбору и обучению персонала	63	0
Страховые взносы с ФОТ	14115	16810
Страховые взносы от НС и ПЗ	169	339

4.3. Прочие доходы и расходы

Доходы и расходы, не связанные с основной деятельностью, учитываются как прочие доходы и расходы соответственно.

Прочие доходы к строке 2340

Общая сумма прочих доходов составила:
За 2025г. – 1458 тыс.руб.

за 2024г. – 139 тыс. руб.,

Структура прочих доходов представлена ниже (тыс.руб.):

Наименование	2024г.	2025г.
Прочие внереализационные доходы	139	1458
В том числе:		
доходы от реализации ОС		1458
Премии, полученные от поставщиков		
прочие внереализационные доходы (расходы)	139	
доход от списания Дт/Кт задолженности		
Штрафы, пени, неустойки к получению		
прочие доходы		

Прочие расходы к строке 2350

Сумма прочих расходов составила:

За 2025г. - 2134 тыс.руб.

за 2024г. – 327тыс. руб.,

Структура прочих расходов представлена ниже (тыс. руб.):

Наименование	2024г.	2025г.
Прочие расходы	327	2134
В том числе:		
Расходы на услуги банков	49	50
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате	1	
Прочие внереализационные расходы	277	2084

5. Информация о текущих и отложенных налогах на прибыль: (в тыс.руб.)

К строке 2300

ООО «НоЛоК» применяет ПБУ 18/02.

Согласно пункту 1 статьи 284 Налогового кодекса РФ ставка налога на прибыль организаций составляет 25%. При этом сумма налога, исчисленная по налоговой ставке 8% (в 2025 - 2030 гг.), зачисляется в федеральный бюджет, а 17% (в 2017 - 2030 гг.) - в бюджеты субъектов РФ.

Показатель	2024	2025
Прибыль до налогообложения	(948)	(3103)
Налог на прибыль, в том числе:	520	262
-текущий налог на прибыль	(957)	(6)
-отложенный налог на прибыль	1477	269

С 1 января 2025 года ставка по налогу на прибыль повышается с 20% до 25%. При изменении ставки налога на прибыль на 31 декабря года, предшествующего году начала ее применения, Обществом пересчитаны отложенные налоги по новой ставке. Возникшие в результате пересчета разницы относятся на счет 99 «Прибыли и убытки» (пп. 14, 15 ПБУ 18/02, Письмо Минфина России от 18.12.2024 N 07-04-09/128024, п. 7 Рекомендации 166/2024-КпР

В сумму отложенного налога на прибыль в 2024 г. в том числе признан пересчет ОНА и ОНО по ставке 25% в сумме 386 тыс. руб.

Пересчет отложенного налогового актива по ставке 25 % отражен по строке 2412» Отложенный налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах за 2024 год

В составе отложенного налога на прибыль в 2025г. признан:

- Отложенный налоговый актив по обязательствам по неиспользованным отпускам, включая страховые взносы на сумму 0 тыс. руб
- Отложенный налоговый актив по арендным обязательствам в сумме 269 тыс.руб

За отчетный период убыток Общества составила 2 807 507 ,13 руб.

6. Оценочные значения.

Сформированы оценочные обязательства к строке 1540:

Наименование	2024	2025
Оценочные обязательства по вознаграждениям сотрудников (резервы отпусков)	2457	2402

7. Корректировка показателей отчетности за 2024 год.

При составлении отчетности за 2025 г. корректировались показатели строк в отчетности за 2024 год , а именно:

Бухгалтерский баланс

Наименование показателя	Код	На 31.12.2024	На 31.12.2024 с учетом корректировки	комментарии
Прочие обязательства	1550	37055	42689	Согласно справке-расчету распределение обязательств по аренде, перенос строки 1520 расчеты по аренде без НДС
Задолженность по арендным платежам	15501	37055	42689	
Прочие обязательства	1450	74109	79395	Согласно справке-расчету распределение обязательств по аренде
Задолженность по арендованным обязательствам	14501	74109	79395	

Кредиторская задолженность	1520	20594	9674	Перенос расчетов по договору 2/16-Н от 26.02.2016 с ООО ВОГ-Инвест в строку 1550 10920,0 без НДС
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	13447	2527	Перенос 10920 в 1550
Наименование показателя	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2023 с учетом корректировки	Комментарии
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1520	3900	808	Перенос арендных платежей без НДС в 1550 на сумму 3092,0 т.р.
Прочие краткосрочные обязательства	1550	31899	34991	Перенос арендных платежей без НДС из строки 1520 на сумму 3092 т.р.

Отчет о финансовых результатах

Прочие доходы	2340	147	139	Отражение показателей свернуто согл п.28,п.69 ФСБУ 4/2023 на 8 тыс.руб
Прочие расходы	2350	335	327	Отражение показателей свернуто согл п.28,п.69 ФСБУ 4/2023 на 8 тыс.руб.

Отчет о движении денежных средств

Наименование показателя	Код	На 31.12.2024	На 31.12.2024 с учетом	комментарии
-------------------------	-----	---------------	------------------------	-------------

			корректировки	
Прочие платежи	4329	33030	19800	Перенос процентов по договору аренды 2/16-Н от 26.02.2016
Проценты по долговым обязательствам	4123	0	13230	Проценты по договору
Прочие поступления	4119	15606	528	На 15078 т.р. на сумму НДС уплаченного в бюджет
Прочие платежи	4129	(24562)	(9484)	На 15078 т.р. на сумму НДС уплаченного в бюджет
Платежи в связи с оплатой труда работников	4122	(62645)	(69632)	Плюс НДС ФЛ с ФОТ 6987,0т.р.
Прочие платежи	4129	(24562)	(2497)	15078 минус 6987 минус

Корректировки, отраженные в данном разделе Пояснений к бухгалтерской отчетности за 2025 год, не повлияли, на величину актива/пассива бухгалтерского баланса, суммы нераспределённой прибыли.

- 8.
- 8.
- 8.
- 8.

8. Информация о связанных сторонах

Для ООО «НоЛоК» связанными сторонами являются:

Энес Сергей Юрьевич – Генеральный директор, единоличный исполнительный орган;

Генеральному директору было выплачено вознаграждение, согласно штатному расписанию и решениям учредителя.

ООО «ВОГ-ИНВЕСТ» - учредитель, 100% уставного капитала общества;

Джагаев Олег Фаузелович – участник ООО «ВОГ-ИНВЕСТ» (доля участия 60%),

Светиков Владислав Витальевич - участник ООО «ВОГ-ИНВЕСТ» (доля участия 40%).

Общества, которые контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц):

ООО «ВОГ-Кубань»
 ООО «ВОГ-Самара»
 ООО «ВОГ-Сибирь»
 ООО «ВОГ-Урал»
 ООО «ВОГ-ЮГ»
 ООО «ВОГ-Логистик»
 ООО «ТК ВОГ»
 ООО «АСПЕКТ РУ»
 ООО «КОФ «Палитра»
 ООО «ЮНИКЕРАМИКС»
 ООО «ВОГ-Инвест»

ООО «НоЛоК» выступает в роли поставщика товаров, работ, услуг у следующих обществ, являющихся связанными сторонами (тыс.руб.):

Наименование общества	2024				2025		
	Остаток на начало года	Приобретение товаров, работ, услуг с НДС	Погашение задолж-ти	Остаток на конец года	Приобретение товаров, работ, услуг с НДС	Погашение задолж-ти	Остаток на конец года
ВОГ-Сибирь ООО	27357,0	135632	133535	29454,0	146304	150830	24928
ТК ВОГ ООО	270,0	932,0	1202,0	0,0	386		386
Итого	27627,0	136564,0	134737,0	29454,0	146690,0	150830,0	25 314,0

В 2024г. доля продаж связанным сторонам в общих продажах Общества составила 84,61%

В 2025г. доля продаж связанным сторонам в общих продажах Общества составила 82,18 %

ООО «НоЛоК» выступает в роли покупателя товара, работ, услуг у следующих обществ, являющихся связанными сторонами (тыс.руб.):

Наименование общества	2024				2025		
	Остаток на начало года	Приобретение товаров, работ, услуг с НДС	Погашение задолж-ти	Остаток на конец года	Приобретение товаров, работ, услуг с НДС	Погашение задолж-ти	Остаток на конец года
ВОГ-Инвест ООО	4400	57949	46773	15576	64242	69073	10745

Итого	4400	57949	46773	15576	64242	69073	10745
-------	------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

В 2024г. доля закупок товаров, работ, услуг у связанных сторон в общем объеме закупок составила 60,79%
В 2025г доля закупок товаров, работ, услуг у связанных сторон в общем объеме закупок составила – 69.91%

Выплаты основному управленческому персоналу представлены ниже:

Наименование вида выплат	2025 г.	2024 г.
краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде и т. д.	3104,0	1111,30
долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:	отсутствуют	отсутствуют
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями)	отсутствуют	отсутствуют
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	отсутствуют	отсутствуют
иные долгосрочные вознаграждения	отсутствуют	отсутствуют

В 2025 году основному управленческому персоналу компании было начислено и выплачено заработной платы в сумме 1712 тыс. руб., премий по всем основаниям 664 тыс.руб.

9. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности не имеется.

10. Совместная деятельность

Общество не вело совместной деятельности в отчетном году.

11. Прекращение деятельности

Общество в отчетном периоде не прекращало полностью или частично свою деятельность и не предполагает прекращать существующую деятельность или ее часть в течение как минимум следующих 12 месяцев после даты подписания настоящей бухгалтерской отчетности

12. Чистые активы

Расчет чистых активов Общества производился в соответствии с требованиями приказа МФ РФ и ФКЦБ РФ от 29 января 2003 года № Юн. 03-6/пз «Об утверждении Порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ». Требование о превышении чистых активов над величиной уставного капитала выполняется.

Чистые активы Общества составляют:

На 31.12.2025 – 12 276 тыс.руб.

На 31.12.2024г. –15 118 тыс.руб.

на 31.12.2023 г. - 15 546 тыс. руб.,

13. События, произошедшие после отчетной даты

В период после отчетной даты и до подписания отчетности не принимались решения о реорганизации Общества. Крупные сделки, связанные с приобретением и продажей основных средств и финансовых вложений, не осуществлялись.

Руководству Общества неизвестно о каких-либо событиях (фактах хозяйственной деятельности) после отчетной даты (период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности), которые бы оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, и которые требуют отражения или раскрытия в отчетности.

14. Судебные разбирательства в Обществе отсутствуют.

15. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество подвержено группе рисков, не зависящих от действия самой организации: введение санкций, увеличение ключевой процентной ставки, падение курса рубля.

Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для достижения поставленных целей. Управление рисками Общества осуществляется в отношении значимых для Общества рисков: финансовые риски (рыночные риски, кредитные риски, риски ликвидности), правовые риски, страновые и региональные риски, репутационный риск.

Обществом постоянно осуществляется комплекс мер, предназначенных для мониторинга рисков, снижения вероятности возникновения и размера возможных потерь, включая распределение ответственности, контроль деятельности, диверсификацию и страхование.

15.1. Рыночные риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов, процентных ставок, курсов иностранных валют.

Реализация **инфляционного риска (риска изменения цен)** связана с тем, что резкий рост инфляции в России может привести к увеличению затрат Общества (на приобретение материальных ресурсов, работ, услуг, на выплату заработной платы, на приобретение земельных участков для инвестиционного строительства и т.д.) и, как следствие, к падению рентабельности деятельности Общества. В случае значительного превышения фактических инфляционных показателей над прогнозами Общество будет принимать необходимые меры по адаптации к изменившимся темпам инфляции: оптимизация затрат, пересмотр программы капиталовложений и заимствований, принятие дополнительных мер по повышению оборачиваемости дебиторской задолженности, сокращение операционных и инвестиционных проектов, разработка новой маркетинговой политики и (или) рекламной кампании, поиск новых поставщиков и подрядчиков и т.п.

Процентный риск представляет собой риск того, что стоимость или будущие потоки денежных средств от финансовых инструментов Общества будут колебаться вследствие изменения процентных ставок.

Общество не имеет кредитных обязательств.

Валютный риск – это риск отрицательного воздействия колебаний обменного курса валют на финансовые результаты и денежные потоки Общества.

Общество не подвержено валютному риску, поскольку операции по реализации, закупкам и привлечению заемных средств осуществляются на внутреннем рынке России по ценам, зафиксированным в рублях.

В связи с недружественными действиями Соединенных Штатов Америки и примкнувших к ним иностранным государств и международных организаций произошли серьезные изменения на глобальных рынках. Невозможно предвидеть, как данная ситуация может развиваться в будущем, и это создает неопределенность развития экономики. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию и считает, что Общество сможет преодолеть чрезвычайную ситуацию при помощи мероприятий, которые руководство будет предпринимать для того, чтобы хозяйственная деятельность компании была продолжена. Меры будут адекватными и будут зависеть от конкретных обстоятельств.

15.2. Кредитные риски

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами своих договорных обязательств по финансовому инструменту. Финансовые инструменты, которые способны создавать существенные кредитные риски для Общества, состоят, главным образом, из денежных средств и их эквивалентов, банковских депозитов и дебиторской задолженности.

При заключении сделок с новым контрагентом Общество оценивает кредитоспособность потенциального контрагента и определяет индивидуальные кредитные лимиты.

Для управления кредитным риском, связанным с размещением денежных средств в банках, Общество проводит процедуры оценки кредитоспособности банков и размещает свободные средства в крупнейших российских банках.

Для сокращения риска обесценения дебиторской задолженности Общество проводит превентивные процедуры: требование залогов, банковских гарантий, авансовых платежей; оценивает риски, связанные с задолженностью, на основании предыдущего опыта и деловых отношений с контрагентом; на регулярной основе осуществляет анализ неоплаченной дебиторской задолженности по срокам погашения и контроль в отношении просроченных остатков.

15.3. Риск ликвидности

Риск ликвидности заключается в потенциальной неспособности Общества выполнить свои финансовые обязательства при наступлении сроков их исполнения.

Общество использует процедуры детального бюджетирования и прогнозирования движения денежных средств, чтобы убедиться в наличии денежных средств, необходимых для своевременной оплаты своих обязательств. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок как в обычных, так и в сложных финансовых условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и ущерба для репутации Общества. На основании прогноза денежных потоков принимается решения об инвестировании свободных денежных средств или привлечении внешнего финансирования.

Руководство Общества полагает, что в настоящее время уровень ликвидности является достаточным для того, чтобы Общество в обозримом будущем выполняло все свои обязательства, не испытывая острой потребности в привлечении значительной суммы заемных средств. Анализ риска в отношении

рефинансирования задолженности показал, что Общество располагает достаточным доступом к источникам финансирования.

15.4 Правовые риски

Правовые риски связаны с изменяющимся регулированием отношений в области гражданского права, бухгалтерского и налогового учета, валютных и таможенных отношений и т.п.

Налоговая система РФ продолжает развиваться и характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений, которые временами являются противоречивыми, что допускает их неоднозначное толкование различными сторонами. В случае возникновения спорных ситуаций с налоговыми и судебными органами трактовка неоднозначных положений законодательства может быть отличной от Общества, что может привести к возникновению рисков доначисления налогов и сборов, а также соответствующих штрафов и пеней.

Для снижения правовых рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ законодательных инициатив и оперативное реагирование на изменения законодательства. Кроме того, Общество осуществляет контроль за соблюдением требований законодательства РФ в своей деятельности.

Правовые риски Общества на внешнем рынке в области валютного и таможенного регулирования являются незначительными в связи с незначительным объемом внешнеэкономических сделок с участием Общества, которые управляются путем юридического сопровождения и контроля этих сделок, а также страхования ответственности.

15.5. Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых Общество осуществляет обычную деятельность и зарегистрировано в качестве налогоплательщика.

Общество зарегистрировано и осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Основной объем реализации приходится на Новосибирский регион.

Регион, в котором Общество осуществляет свою деятельность, не характеризуется повышенной опасностью стихийных бедствий, удаленностью или труднодоступностью и т.п. Поэтому риски, связанные с географическими особенностями региона осуществления деятельности Общества, оцениваются как незначительные.

В связи с недружественными действиями Соединенных Штатов Америки и примкнувших к ним иностранных государств и международных организаций произошли серьезные изменения на глобальных рынках. Невозможно предвидеть, как данная ситуация может развиваться в будущем, и это создает неопределенность развития экономики. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию и считает, что Общество сможет преодолеть чрезвычайную ситуацию при помощи мероприятий, которые руководство будет предпринимать для того, чтобы хозяйственная деятельность компании была продолжена. Меры будут адекватными и будут зависеть от конкретных обстоятельств.

Основные страновые риски Общества связаны с устойчивостью политической системы и макроэкономическими процессами, происходящими в России. Общий спад российской и мировой экономики может негативно повлиять на операционные результаты Общества.

Общество не может оказать существенного влияния на экономическую и политическую ситуацию в стране и регионе из-за их глобального масштаба, однако в случае дестабилизации ситуации в России или ее отдельных регионах руководство Общества будет принимать комплекс мер по антикризисному управлению с целью максимального снижения негативных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Руководство Общества проанализировало влияние политической ситуации на финансовые показатели Общества и пришло к выводу, что отсутствует существенное влияние на ключевые оценки в бухгалтерской отчетности и предпосылки для возникновения такого влияния после отчетной даты. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам в сложившихся условиях.

15.6. Репутационный риск

Репутационный риск связан с уменьшением числа покупателей (клиентов) Общества вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции, работ, услуг, соблюдении производственной и платежной дисциплины и т.п.

Среди факторов возникновения у Общества данного риска можно выделить: несоблюдение законодательства, нормативных, учредительных и организационных документов; неисполнение договорных обязательств перед контрагентами, срыв сроков строительства; отсутствие эффективного механизма урегулирования конфликтов интересов; недостатки кадровой политики, несоблюдение персоналом Общества этических норм и правил; внешние факторы – недобросовестная конкуренция, опубликование ложных сведений и т.п.

В целях управления риском Обществом осуществляется регулярный мониторинг публичного пространства и информационной среды вокруг Общества, активное взаимодействие со всеми заинтересованными сторонами для поддержания высокой деловой репутации, контроль соблюдения производственной дисциплины, оперативная работа с поступающими жалобами, регулярно обновляется информация на официальных интернет-ресурсах Общества, готовятся официальные комментарии по ключевым вопросам деятельности. Кроме того, Обществом ведется активная работа по профилактике коррупционных проявлений.

В настоящий момент отсутствуют факторы, которые могли бы оказать существенное влияние на деловую репутацию Общества, поэтому реализация репутационного риска оценивается руководством Общества как маловероятная.

15.7 Ситуация, связанная с экономическими санкциями в связи с СВО и ее влияния на деятельность организации.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе руководство организации предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

16. Непрерывность деятельности

Общество не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом) и не имеет потребности в ликвидации либо обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законом и нормативными актами. Обществом получен убыток в течение 2 лет. Основная причина связана с временными разницеми отражения Права пользования активом (отражение процентных платежей по бухгалтерскому учету) и сокращение клиентов.

С целью исключения убытков на 2026 года обществом разработан план мероприятий, а именно:

- Снижение затрат
- Оптимизация денежных потоков
- Пересмотр ценовой и ассортиментной политики
- Развитие более рентабельных направлений бизнеса
- Привлечение новых клиентов
- Диверсификация ресурсов

Генеральный директор ООО «НоЛок»

«30» марта 2026г.



/С.Ю.Энес/

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы
3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период			Изменения за период			На конец периода						
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	погасило	списано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего

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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Изменения за период	На конец периода
-	-

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по фактической стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
	За 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 (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	стисано первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	пересеченная первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 2024 г.	10 272 2 083	(2 407) (1 990)	1 725 8 189	953 -	(1 816) (416)	- -	11 044 10 272	(3 270) (2 407)	
в том числе:										
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	4 308 761	(1 074) (745)	1 339 3 547	- 953	(1 084) (329)	- -	5 647 4 308	(2 139) (1 074)	
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	5 964 1 322	(1 333) (1 245)	4 642 386	- -	(87) (64)	- -	5 964 386	(1 333) (64)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Всего										

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
		фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	стисано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	пересеченная фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г. За 2024 г.	201 315 152 309	(65 426) (62 543)	37 317 49 006	- -	(35 293) (32 883)	- -	238 632 201 315	(130 722) (95 426)	
в том числе:										
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	201 315 152 309	(65 426) (62 543)	37 317 49 006	- -	(35 296) (32 883)	- -	238 632 201 315	(130 722) (95 426)	

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	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые
Амортизируемые основные средства - всего	115 084	-	113 754	-	89 659	-
в том числе:						
Здания	107 810	-	105 889	-	89 766	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 509	-	3 234	-	16	-
Транспортные средства	3 943	-	4 631	-	77	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	322	-	-	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по пересеченной 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, в отношении которых имеются ограничения использования	основные средства, в отношении которых отсутствуют ограничения использования	основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования	основные средства, в отношении которых отсутствуют ограничения использования	основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования	основные средства, в отношении которых отсутствуют ограничения использования
Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода						
		На начало года		поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	На конец периода						
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:																		
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме 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.	54	-	127 641	(127 180)	-	-	X	-	516	-
	За 2024 г.	161	-	119 224	(119 331)	-	-	X	-	54	-
в том числе:											
	Сырье и материалы	54	-	6 676	(6 214)	-	-	-	-	516	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	161	-	6 761	(6 868)	-	-	-	-	54	-
	За 2024 г.	-	-	120 965	(120 965)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	112 463	(112 463)	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-	-
в том числе:				
Готовая продукция	-	-	-	-
Товары	-	-	-	-
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 (слисванной) в одном отчетном периоде)						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	33 267	-	26 925	-	(32 262)	-	-	-	-	27 930	-
	За 2024 г.	28 773	-	5 452	-	(958)	-	-	-	-	33 267	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	215	-	886	-	(215)	-	-	-	-	886	-
	За 2024 г.	537	-	89	-	(412)	-	-	-	-	215	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	31 795	-	25 765	-	(31 795)	-	-	-	-	25 755	-
	За 2024 г.	28 006	-	4 329	-	(540)	-	-	-	-	31 795	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	23	-	-	-	-	-	-	23	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 010	-	(40)	-	(6)	-	-	-	-	964	-
	За 2024 г.	6	-	1 010	-	(6)	-	-	-	-	1 010	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	246	-	301	-	(246)	-	-	-	-	301	-
	За 2024 г.	223	-	23	-	-	-	-	-	-	246	-
Итого	За 2025 г.	33 267	-	26 925	-	(32 262)	-	-	X	-	27 930	-
	За 2024 г.	28 773	-	5 452	-	(958)	-	-	X	-	33 267	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	79 395 55 053	2 607 24 342	-	-	-	82 002 79 395	
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	79 395 55 053	2 607 24 342	-	-	-	82 002 79 395	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	52 363 47 169	4 949 10 328	(7 542) (5 134)	-	-	49 770 52 363	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 795 987	2 586 2 351	(3 404) (543)	-	-	1 977 2 795	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	808 42 689	3 092 200	(1 373) (1 534)	-	-	2 527 41 355	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	37 805 1	4 884 4	-	-	-	42 689 5	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	423 2 764	1 357	(423) (805)	-	-	1 3 121	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	3 569 1 587	11 -	(77) (22)	-	-	2 764 1 521	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	1 609 1 968	-	-	-	-	1 587 -	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	131 758 102 222	7 556 34 670	(1 968) (7 542)	-	X X	131 772 131 758	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	131 758 102 222	34 670 34 670	(5 134) (5 134)	-	X X	131 758 131 758	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Изменения за период		На конец периода
	Полное	Списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	период
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	2 457	6 302	(6 357)	-	2 402
всего	За 2024 г.	2 282	5 480	(5 305)	-	2 457
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 457	6 302	(6 357)	-	2 402
	За 2024 г.	2 282	5 480	(5 305)	-	2 457

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	6 181	6 789
Затраты на оплату труда	61 061	52 302
Отчисления на социальные нужды	18 581	15 790
Амортизация	37 113	33 300
Прочие затраты	13 528	13 849
Итого по элементам	136 474	122 030
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	136 474	122 030

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

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