

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 | | поступило | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|-------------------------------|------------|--|---------------------------------------|-----------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|------------|--|---------------------------------------|-----------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | 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 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. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

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

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые основные средства - всего | 63 838 | 65 600 | 69 021 |
| в том числе: | | | |
| Здания | 50 480 | 55 263 | 57 493 |
| Сооружения | 8 729 | 9 872 | 11 016 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 4 486 | 251 | 209 |
| Офисное оборудование | 45 | 57 | 75 |
| Транспортные средства | - | - | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 38 | 65 | 92 |
| Другие виды основных средств | 60 | 91 | 136 |
| Неамортизируемые основные средства - всего | 4 737 | 4 737 | 4 737 |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются | | | |
| Земельные участки | 4 737 | 4 737 | 4 737 |

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 | - | - | - |

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|--|------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты | списано | | резерв под обесценение | изменения видов запасов | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| | | | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | |
| Запасы - всего | 3а 2025 г. | 321 | - | 57 428 | (56 934) | - | - | X | X | 815 | - |
| | 3а 2024 г. | 1 793 | - | 66 931 | (68 403) | - | - | X | X | 321 | - |
| в том числе: Сырье и материалы | 3а 2025 г. | 266 | - | 5 765 | (289) | - | - | (4 927) | - | 815 | - |
| | 3а 2024 г. | 793 | - | 6 838 | (7 365) | - | - | - | - | 266 | - |
| Готовая продукция | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары | 3а 2025 г. | 55 | - | 423 | (478) | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | 7 579 | (7 524) | - | - | - | - | 55 | - |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Незавершенное производство | 3а 2025 г. | - | - | 51 241 | (56 168) | - | - | 4 927 | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | 1 000 | - | 52 514 | (53 514) | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Иные виды запасов | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) | | | | | | На конец периода | |
|---|------------|----------------------|-------------------------------|--|------------------------------------|----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило | | погашено | списано | | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| | | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | | на расходы | восстановление резерва | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 3а 2025 г. | 54 905 | - | 38 984 | - | (39 085) | (16) | - | - | 54 788 | - |
| | 3а 2024 г. | 48 379 | - | 35 173 | - | (28 046) | (1) | - | - | 54 905 | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 615 | - | 266 | - | (450) | (2) | - | - | 429 | - |
| | 3а 2024 г. | 2 457 | - | 129 | - | (1 970) | (1) | - | - | 615 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. | 51 115 | - | 35 688 | - | (36 085) | - | - | - | 50 718 | - |
| | 3а 2024 г. | 44 402 | - | 32 734 | - | (26 021) | - | - | - | 51 115 | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 3а 2025 г. | 918 | - | 2 088 | - | (429) | (13) | - | - | 2 564 | - |
| | 3а 2024 г. | 695 | - | 299 | - | (76) | - | - | - | 918 | - |
| Авансы по аренде (лизингу) | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | 3а 2025 г. | 45 | - | 184 | - | (2) | - | - | - | 227 | - |
| | 3а 2024 г. | 440 | - | (194) | - | (201) | - | - | - | 45 | - |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | 3а 2025 г. | 1 886 | - | - | - | (1 800) | - | - | - | 86 | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | 1 886 | - | - | - | - | - | 1 886 | - |

| | | | | | | | | | | | |
|---|------------|--------|---|--------|---|----------|------|---|---|--------|---|
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3а 2025 г. | 7 | - | - | - | - | - | - | - | 7 | - |
| | 3а 2024 г. | 7 | - | - | - | - | - | - | - | 7 | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | 3а 2025 г. | 1 | - | 2 | - | (1) | - | - | - | 2 | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | 1 | - | - | - | - | - | 1 | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | 3а 2025 г. | 318 | - | 755 | - | (318) | - | - | - | 755 | - |
| | 3а 2024 г. | 378 | - | 318 | - | (378) | - | - | - | 318 | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 3а 2025 г. | 54 905 | - | 38 984 | - | (39 085) | (16) | - | X | 54 788 | - |
| | 3а 2024 г. | 48 379 | - | 35 173 | - | (28 046) | (1) | - | X | 54 905 | - |

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 (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | | переклассифицировано | На конец периода |
|---|------------|----------------|--|------------------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|
| | | | поступило | | списано | | | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Долгосрочные кредиты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Безвозмездные поступления | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты по возмещению материального ущерба | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 36 248 | 2 849 | - | (1 300) | (2) | 37 795 | |
| | За 2024 г. | 35 257 | 2 861 | - | (1 855) | (15) | 36 248 | |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 11 | 6 | - | - | (2) | 16 | |
| | За 2024 г. | 341 | 7 | - | (334) | (3) | 11 | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 892 | 300 | - | (549) | - | 643 | |
| | За 2024 г. | 881 | 294 | - | (282) | (1) | 892 | |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |

| | | | | | | | | |
|--|------------|--------|-------|---|---------|------|---|--------|
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 946 | 1 140 | - | (620) | - | - | 1 466 |
| | За 2024 г. | 1 182 | 808 | - | (1 032) | (12) | - | 946 |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные кредиты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные займы | За 2025 г. | 30 000 | - | - | - | - | - | 30 000 |
| | За 2024 г. | 30 000 | - | - | - | - | - | 30 000 |
| Проценты по займам и кредитам | За 2025 г. | 1 353 | 600 | - | - | - | - | 1 953 |
| | За 2024 г. | 751 | 602 | - | - | - | - | 1 353 |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 615 | 4 | - | (129) | - | - | 490 |
| | За 2024 г. | 497 | 29 | - | 89 | - | - | 615 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | 2 294 | 134 | - | - | - | - | 2 428 |
| | За 2024 г. | 1 173 | 1 120 | - | - | - | - | 2 294 |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 99 | 662 | - | - | - | - | 761 |
| | За 2024 г. | 389 | - | - | (290) | - | - | 99 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 36 | - | - | - | - | - | 36 |
| | За 2024 г. | 41 | - | - | (5) | - | - | 36 |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | 2 | 2 | - | (1) | - | - | 3 |
| | За 2024 г. | 2 | 1 | - | (1) | - | - | 2 |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 36 248 | 2 849 | - | (1 300) | (2) | X | 37 795 |
| | За 2024 г. | 35 257 | 2 861 | - | (1 855) | (15) | X | 36 248 |

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 покупателями и заказчиками | - | - | - |

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. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | - | - | - |
| Выданные - всего | 400 000 | 330 000 | 330 000 |
| в том числе: | | | |
| ПАО "РОСДОРБАНК" | 400 000 | 330 000 | 330 000 |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 5 678 | 7 347 |
| Затраты на оплату труда | 26 635 | 21 823 |
| Отчисления на социальные нужды | 7 043 | 4 254 |
| Амортизация | 6 138 | 6 090 |
| Прочие затраты | 22 243 | 22 158 |
| Итого по элементам | 67 737 | 61 672 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | 1 000 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 67 737 | 62 672 |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Новые концепции»
за 2025 год.**

Сведения об обществе:

- 1.1 Полное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «Новые концепции»
- 1.2 Юридический и почтовый адрес:
140170, РФ, Московская обл., г. Бронницы, пер. Комсомольский, д. 53, кор.3, оф.2
- 1.3 Форма собственности:
Частная
- 1.4 Основной вид деятельности по ОКВЭД:
68.20.2 - аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
- 1.5 Дата государственной регистрации:
ООО «Новые концепции»: 29.07.2006г. ОГРН № 1065040039844
- 1.6 Дата постановки на налоговый учет:
29.07.2006г.
ИНН 5002072754, КПП 500201001
- 1.7 Уставный капитал предприятия составляет – 126 748 929 рублей.
- 1.8 Учредители:
ООО «АМЕТИСТ»- номинальная стоимость доли 126 748 929 руб., размер доли 100%
- 1.9 ООО «Новые концепции» не участвует в других юридических лицах.
- 1.10 ООО «Новые концепции» не имеет обособленных подразделений.
- 1.11 Должностным лицом в ООО «Новые концепции» за отчетный период является Генеральный директор Грицков Михаил Викторович.
- 1.12 Основными видами деятельности ООО «Новые концепции» в 2025 году являлись:
1. Предоставление в аренду площадей зданий, находящихся в собственности компании.
 2. Предоставление в аренду оборудования, находящегося в собственности компании.
- Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.
- 1.13 Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами:
- Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.
- 1.14 Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности. Система организации бухгалтерского учета и отчетности Общества обеспечивает формирование полной и достоверной информации о хозяйственных процессах и финансовых результатах деятельности, обеспечивает контроль за наличием и движением имущества, использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов.

Социальные показатели:

| № п/п | Показатели | 2025 год |
|-------|--|------------|
| 1 | Среднесписочная численность работников (чел.) | 27 |
| 2 | Затраты на оплату труда (руб.) | 27 095 314 |
| 3 | Среднемесячная заработная плата на одного работающего (руб.) | 83 627 |

1.15 Информация об учетной политике.

1.15.1. Организация применяет общую систему налогообложения.

1.15.2. Последствия изменения учетной политики отражаются перспективно, кроме случаев, когда в законах и нормативных актах по бухучету прописан иной порядок. (Основание: п. 15 ПБУ 1/2008)

1.15.3. Бухгалтерская отчетность включает в себя баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменении капитала, отчет о движении денежных средств и пояснения. В пояснениях приводится информация в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023. (Основание: п. 52, 54 ФСБУ 4/2023)

1.15.5. Запасы

- Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».
- Стоимость запасов формируется исходя из цены, указанной в договоре. Все иные затраты относятся к расходам текущего периода. (Основание: п. 11, 17 ФСБУ 5/2019)
- В состав прямых затрат входят: материальные затраты, затраты на оплату труда работников, занятых непосредственно в производстве, работах или оказании услуг, страховые взносы с зарплаты производственного персонала, амортизация основных средств, используемых для производства, работ или оказания услуг, услуги сторонних организаций, связанные с извлечением дохода. (Основание: п. 23 ФСБУ 5/2019)
- Прочие производственные расходы считаются косвенными, отражаются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца распределяются и списываются на затраты.
- При реализации и ином выбытии запасы оцениваются по средней себестоимости.

1.15.6. Основные средства

- ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)
- Амортизация по основным средствам начисляется за месяц. Начисление амортизации по объекту основных средств начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания в составе основных средств, и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания из состава основных средств в бухгалтерском учете. (Основание: п. 32, 33 ФСБУ 6/2020)
- Элементы амортизации объектов основных средств проверяются на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяются срок полезного использования, ликвидационная стоимость или способ начисления амортизации. Решение об изменении соответствующих элементов амортизации не принимают при их незначительном изменении, а именно: срока полезного использования не более, чем на 10 процентов. (Основание: п. 7.4 ПБУ 1/2008, п. 37 ФСБУ 6/2020)

Итоги финансово-хозяйственной деятельности

Структура доходов за 2025 год

(тыс. руб.)

| № п/п | Показатели | 2025г. | 2024г. | Прирост (уменьшение-) |
|-------|--|--------|--------|--------------------------|
| 1 | Выручка без учета НДС от сдачи помещений и оборудования в аренду (стр. 2110 отчета о финансовых результатах) | 67 206 | 70 303 | - 3 097 |
| 2 | Прочие внереализационные доходы (стр. 2340 отчета о финансовых результатах) | - | 2 601 | - 2 601 |

Структура расходов за 2025 год

(тыс. руб.)

| № п/п | Показатели | 2025г. | 2024г. | Прирост (уменьшение-) |
|-------|---|---------------|---------------|--------------------------|
| 1 | Амортизация основных средств | 6 137 | 6 090 | |
| 2 | Расходы на оплату труда | 18 921 | 15 169 | |
| 3 | Отчисления на социальные нужды | 4 997 | 2 967 | |
| 4 | Материальные расходы | 21 193 | 21 483 | |
| 5 | Прочие затраты | 5 397 | 14 581 | |
| 6 | Себестоимость продаж (стр. 2120 отчета о финансовых результатах) | 56 645 | 60 290 | - 3 645 |
| 7 | Управленческие расходы (стр. 2220 отчета о финансовых результатах) | 11 091 | 9 159 | 1 932 |
| 8 | Проценты к уплате (стр. 2330 отчета о финансовых результатах) | 600 | 602 | - 2 |
| 9 | Прочие расходы (стр. 2350 отчета о финансовых результатах) | 1 678 | 1 845 | - 167 |

Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса:

Основные средства (ст.1150 баланса).

Основные средства в организации на 31.12.2025 г. составили 68 576 тыс. руб., в 2025 году не пересматривали СПИ основных средств.

Запасы (ст.1210 баланса) по состоянию на 31.12.2025г. составили 815 тыс. руб., из них сырье и материалы 815 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности (ст.1230 баланса) по состоянию на 31.12.2025г. составила 54 788 тыс. руб., из них: расчеты с поставщиками – 429 тыс. руб., расчеты с покупателями – 50 718 тыс. руб., 322 тыс. руб. - переплата по платежам в бюджет, 2 564 тыс. руб. - прочие дебиторы, 755 тыс. руб. – расходы будущих периодов.

Заемные средства (ст.1510 баланса) -

Общая сумма краткосрочных рублевых займов, полученных обществом на 31.12.2025г., составила 31 953 тыс. руб. Полученные рублевые заемные средства не погашались в 2025 г.

Просроченные займы и кредиты по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствуют.

Валютные заемные средств по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствуют.

Сумма кредиторской задолженности (ст.1520 баланса) по состоянию на 31.12.2025г. составила 5 842 тыс. руб., из них: 15 тыс. руб. - расчеты с поставщиками, 643 тыс. руб. - расчеты с покупателями, 36 тыс. руб. - задолженность перед персоналом, 3 679 тыс. руб. - задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами, 3 тыс. руб. – расчеты с подотчетными лицами, 1 466 тыс. руб. – прочие кредиторы.

Сведения о собственном капитале общества:

(тыс. руб.)

| № п/п | Показатели | на 31.12.2025 г. | на 31.12.2024 г. (до корректировки) |
|-------|-------------------------|------------------|--|
| 1 | Чистая прибыль (убыток) | - 45 484 | - 34 643 |
| 2 | Уставный капитал | 126 749 | 126 749 |

В 2025 году чистые активы общества уменьшились за счет полученного в 2025 году убытка на 2 134 тыс. руб.

В связи с изменением учетной политики, а именно с применением ПБУ 18 в 2025г., проведена корректировка на 31.12.2024г. и чистые активы Общества уменьшены на 8 707 тыс. руб.

Генеральный директор

Грицков М.В.

«31» марта 2026г.