

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РЕНЕССАНС РУССКОЙ УПАКОВКИ"

108820, Город Москва, пос. Мосрентген, п. Завода Мосрентген, дом ЗАВОД
ИНН: 5003018622 КПП: 775101001 ОГРН: 1025000652269

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И

ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 год

ЗАО "РЕНЕССАНС"

ВВЕДЕНИЕ

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ЗАО "РЕНЕССАНС" за 2025 года, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.1. Сведения о регистрации Общества

Наименование Общества: Закрытое акционерное общество "РЕНЕССАНС РУССКОЙ УПАКОВКИ", зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 20.11.1995, ИНН 5003018622 КПП 775101001, ОГРН 1025000652269.

Общество зарегистрировано по юридическому адресу: 108820, Город Москва, р-н Коммунарка, п. Завода Мосрентген, дом ЗАВОД

Уставный капитал Общества установлен 60 тыс. рублей.

Общее количество обыкновенных акций: 600 шт., номинал одной ценной бумаги – 100 р.

Акционеры:

- АО «Инвеллект», 50 %;
- Сыроватка Иржи, 30%
- Томаш Питр, 20%

1.2. Филиалы и структурные подразделения Общества

По состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет в своем составе территориально обособленных структурных подразделения.

1.3. Информация об органах управления по состоянию на 31 декабря 2025 г.

Руководство Обществом осуществляет единоличный исполнительный орган - Генеральный директор: Анаев Денис Валерьевич – с 05.09.2024 г. по настоящее время

1.3. Основные виды деятельности Общества

Дата начала хозяйственной деятельности Общества - 20.11.1995 г.

Основным видом деятельности согласно Общества являются:

- Производство чая и кофе (10.83)

1.4. Среднесписочная численность работников Общества

- за 2023 год — 21 человек
- за 2024 год - 14 человек
- за 2025 г. – 8 человек

Численность работников:

- на 31.12.2023 – 19 человек
- на 31.12.2024 – 15 человек
- на 31.12.2025 – 8 человек

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 года сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности, требований:

- Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н;
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", Приказ Министерства Финансов от 4 октября 2023 г. N 157н.

Бухгалтерская отчетность подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Существенных отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности Общество не имело.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Существенной признается величина показателя, которая составляет 5 и более процентов от валюты баланса.

В целях применения норм ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками приводит к искажению строки Бухгалтерского баланса за отчетный период не менее 5 %, либо влечет искажение строки Отчета о финансовых результатах не менее чем на 5 %.

2.2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ЗАО "РЕНЕССАНС", утвержденная приказом Общества от 31.12.2024 года № УП-25, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведения учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской отчетности (финансовой) отчетности
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета активов и обязательств (основные элементы учетной политики) раскрыты в соответствующих разделах настоящих Пояснений.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Нематериальные активы

НМА в Организации отсутствуют.

3.2. Основные средства.

Согласно требованиям действующего законодательства и учетной политики Общества к основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020).

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств и данные о ликвидационной стоимости по группам по состоянию на 30.09.2025 г. приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования, мес.	Ликвидационная стоимость, тыс. руб.
Здания (права пользования)	23-360	0
Машины и оборудование (кроме офисного)	37-181	33 978
Офисное оборудование	37-121	745
Транспорт	60-85	17 550
Производственный и хозяйственный инвентарь	36-80	30
Прочие ОС	37-121	1 040

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным п. 4 и 5 ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов ОС.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше или равно 100 тыс. руб.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Детализированная информация по основным средствам представлена в таблицах 4.1, 4.2, 4.3, 4.5 в Пояснении №4.

3.2.1 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Основное целевое назначение лизинга:

- лизинг оборудования – производственное оборудование, используется при обжарке и фасовке

готовой продукции.

Аренда помещений – долгосрочная аренда производственных и складских помещений для ведения основной деятельности.

3.3. Финансовые вложения

Согласно положениям Учетной политики Общества, финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость. Последние переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, в т.ч. векселей и депозитных сертификатов), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

3.3.1 Наличие финансовых вложений.

Займы, выданные в составе долгосрочных финансовых вложений (сроком свыше года) по состоянию на 31.12.2023 г отсутствуют.

Детализированная информация по движению финансовых вложений за 2024 и 2025г. представлена в таблице 5.1 в Пояснении №5.

3.4. Запасы

Запасами считаются активы, которые Общество потребляет или использует в течение 12 месяцев или в рамках обычного операционного цикла.

Оценка МПЗ, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения товаров

В связи с отсутствием на 31.12.2025 г. запасов, полностью или частично потерявших свои первоначальные свойства и качества, а также на основании полученных коммерческих предложений от компаний поставщиков, целесообразность создания резерва под снижение стоимости запасов отсутствует, т.к. отклонений при снижении, увеличении балансовой стоимости от рыночной стоимости более чем на 20% нет. Резерв под снижение стоимости запасов не создавался.

Детализированная информация по движению запасов представлена в таблицах 6.1, 6.2 в Пояснении №6.

3.5. Прочие внеоборотные и оборотные активы.

Затраты, произведенные обществом в одном отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов. На 31.12.2025г. расходы будущих периодов отсутствуют.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражена в бухгалтерском балансе в оценке в соответствии с условиями договоров.

Права требования дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2025 г. не заложены в качестве обеспечения по кредитным договорам.

Общество не имеет долгосрочной дебиторской задолженности.

Методика оценки и порядок формирования резерва по сомнительным долгам установлены в Учетной политике Общества: величина резерва определяется путем оценки вероятности погашения должником долга полностью или частично.

Детализированная информация по движению дебиторской задолженности представлена в таблице 7.1 в Пояснении №7.

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

В целях 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 частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в *Отчете о движении денежных средств.*

У Общества отсутствуют средства в аккредитивах.

Обществом по итогам 2025 года сформирован положительный денежный поток по операционной деятельности. Этого удалось достичь за счет роста выручки от реализации при сохранении или улучшении рентабельности и надлежащим контролем кредиторской задолженности и операционных расходов.

3.7. Капитал и резервы

Размер Уставного капитала составляет 60 тыс. руб. и соответствует величине, определенной уставом Общества.

Отчисления в резервный капитал Общества не производились.

В 2025 году Обществом не выплачивались дивиденды.

Изменение капитала за отчетный и предшествующий периоды представлено в *Отчете о об изменении капитала.*

3.8. Оценочные резервы и оценочные обязательства.

В отчетном периоде Общество отражало в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства и резервы:

- резерв по сомнительной дебиторской задолженности:

На 31.12.2025 – отсутствует.

На 31.12.2024 – отсутствует

На 31.12.2023 – отсутствует

- резерв по отпускам:

На 31.12.2025 – отсутствует

На 31.12.2024 – отсутствует

На 31.12.2023 – отсутствует

- резерв по судебным делам:

На 31.12.2025 - отсутствует

На 31.12.2024 – отсутствует

На 31.12.2023 – отсутствует

Общество отражает в бухгалтерской отчётности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв образуется на основании данных инвентаризации расчётов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной с учётом данных анализа финансового состояния дебитора. При этом, сомнительным долгом признается дебиторская задолженность за реализованные Обществом товары (работы, услуги) и иные активы Общества, которая: не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями; с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, а также не будет обеспечена гарантиями.

Резерв по сомнительным долгам не создаётся:

- по долгам дочерних и зависимых обществ и организаций;
- по долгам аффилированных лиц;
- если должник — организация, платежеспособность которой не может быть поставлена под сомнение;
- если одновременно имеется встречная прочая задолженность перед данным контрагентом при условии, что она может покрыть дебиторскую задолженность и есть возможность провести зачёт в одностороннем порядке.

3.9. Условные активы и обязательства. Поручительства

Отсутствуют.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Раскрытие информации по доходам, расходам и финансовым результатам Общества

Согласно положениям Учетной политики Общества, выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов (метод начисления). Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

4.2. Доходы.

Выручка по видам, тыс. руб. без НДС	2025 г.	2024 г.
Продукция собственного производства	49 154	33 937
Оказание услуг по обжарке кофе сторонним заказчикам	3 071	12 008

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РЕНЕССАНС РУССКОЙ УПАКОВКИ"

108820, Город Москва, пос. Мосрентген, п. Завода Мосрентген, дом ЗАВОД

ИНН: 5003018622 КПП: 775101001 ОГРН: 1025000652269

Продажа покупным товаров	20 044	10 132
ИТОГО	72 269	56 077

4.3. Затраты.

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

4.4. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы:	2025 тыс. руб.	2024 тыс. руб.
Проценты по займам и депозитам	-	-
Прочие доходы	3 196	1 625
ИТОГО	3 196	1 625
Прочие расходы:		
Прочие расходы	(3 019)	(3 774)
ИТОГО	(3 019)	(3 774)

4.5. Расчеты по налогу на прибыль

Организация использует Общую систему налогообложения. За 2025 получен убыток в размере 8 345 тыс. руб.

4.6. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте (ПБУ 3/2006)

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года при пересчете стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, относились на финансовые результаты и отражены в составе прочих доходов и расходов за период, в котором они возникли.

Курсовые разницы на счета, отличные от счета учета финансовых результатов организации, в отчетном периоде не зачислялись.

5. События после отчетной даты

Отсутствуют.

6. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

По состоянию на 31.12.2025 года связанными сторонами для Общества являются:

Наименование контрагента/физического лица	Основания для аффилированности	Вид операции (операций -при односторонних)	Объем операций по каждому виду, тыс. руб.	Сальдо расчетов на отчетную дату тыс. руб.	Комментарии:
Анаев Денис Валерьевич		Трудовой договор	103	-	Генеральный директор
АО "ИНВЕЛЛЕКТ" ИНН 9706021993		-	-	-	

Форма расчетов со связанными сторонами – денежная. Задолженность является текущей. На отчетную дату отсутствует величина образованных резервов по сомнительным долгам в части связанных сторон.

В части связанных сторон отсутствует дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, отсутствуют и другие долги, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

Бенефициарным владельцем ЗАО «Ренессанс» являются: Тащян Давид Артурович (ИНН 770370062140 и Нудин Александр Владимирович (ИНН 771582748817).

7. Информация по сегментам (ПБУ 12/2010)

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является Производство чая и кофе (10.83). Выделение операционных сегментов Обществом не осуществляется. Общество осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации.

8. Учет государственной помощи (ПБУ 13/2000)

В 2025 Общество не получало государственных субсидий
В 2024 г. Общество не получало государственных субсидий.
В 2023 г. Общество не получало государственных субсидий.

9. Информация о прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02)

В 2025 г. отсутствует информация о прекращаемой деятельности общества.

10. Сведения о реорганизации Общества

У Общества нет намерений проведения реорганизации.

11. Участие в договорах простого товарищества и в совместной деятельности

В отчетном и предыдущем году Общество не являлось участником договоров

простого товарищества и в не участвовало в совместной деятельности.

12. Непрерывность деятельности

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в течение не менее двенадцати месяцев, начиная с даты окончания отчетного периода. Руководство Общества располагает информацией, что у единственного Участника Общества отсутствуют намерения в ликвидации Общества. Кроме того, у самого Руководства также отсутствуют намерения в ликвидации Общества.

Руководство заявляет об отсутствии, по их мнению, факторов непрерывности деятельности Общества в ближайшие 12 месяцев и заявляет о способности его продолжать свою деятельность.

13. Основные факторы рисков в отношении Общества

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Внешние риски

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что весь бизнес Общества связан с деятельностью на территории Российской Федерации, но МПЗ и оборудование, используемое в производстве, иностранного производства.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством РФ.

Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, которые могут оказать влияние на российскую экономику, и, соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества.

Юридические риски и неопределенности

Риски, связанные с российской законодательной системой, включают, в различной степени, следующее:

- пробелы в нормативно-правовой базе, вызванные задержками в принятии новых законов;
- ужесточение госрегулирования и повышение налоговой нагрузки;
- отсутствие судебной системы, независимой от политических, социальных и коммерческих сил;
- возможные факты коррупции в судебных и правительственных органах;
- непоследовательная судебная практика в отношении обеспечительных мер, которая может нарушить ведение нормальной деятельности;
- недостатки необходимой законодательной базы в сфере корпоративного права, рынка ценных бумаг в Российской Федерации могут ограничить возможности для привлечения капитала в будущем;

Правовые риски

Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

Инфляционный риск

При возникновении инфляционного риска возможно снижение выручки и чистой прибыли, а также рост затрат по основной деятельности и прочих расходов.

В случае, если значение инфляции превысит критические значения, Общество планирует увеличить в своих активах долю краткосрочных финансовых инструментов, провести мероприятия по сокращению внутренних издержек. Однако, Общество, может быть, не в состоянии соответствующим образом увеличивать цены на свои услуги для сохранения показателей рентабельности.

Валютный риск

Падение курса и покупательной способности национальной валюты, повышенная волатильность на валютном рынке влияют, прежде всего, на экономику России в целом, а значит и на деятельность Общества. Учитывая большую взаимосвязь Общества с различными структурами российской экономики, можно ожидать, что резкое снижение курса рубля по отношению к доллару США и другим мировым валютам отразится на положении Общества.

Курс рубля подвержен волатильности. Обязательства Общества в настоящее время в некоторой мере номинированы в евро и доллары, и обесценение рубля по отношению к евро и долларам в будущем приведет к убыткам от курсовых разниц. Укрепление евро и доллара по отношению к рублю в будущем негативно отразится на чистой прибыли Общества.

Для минимизации риска остатка на валютных счетах минимальный для осуществления предварительной закупки материалов, так же осуществляется поиск и замена на отечественные аналоги материалов

Процентный риск

В связи с тем, что Общество имеет долговые обязательства, процентная ставка по которым может меняться в результате изменения рыночных процентных ставок, однако изменение процентных ставок не может существенно повлиять на текущую деятельность Общества.

Однако это повлияет на получение Обществом кредитов и исполнения обязательств по ним в дальнейшем. В частности, в случае заимствования средств в виде банковских кредитов с «плавающей» процентной ставкой, повышение общего уровня процентных ставок на российском рынке приведет к увеличению суммы средств, подлежащей уплате по процентам, что отрицательно повлияет на финансовое состояние Общества.

Кризис банковской системы в Российской Федерации, банкротство любого из банков, в котором у Общества имеются денежные средства, может привести к потере части средств Общества и повлечь частичное ограничение осуществления Обществом банковских операций на территории Российской Федерации, это может оказать негативное влияние на финансово-экономическую деятельность Общества. Вероятность наступления указанного риска средняя.

Генеральный директор _____

Анаев Д.В.

30.03.2026 г.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	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.	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	13 168	-	58 099	(60 004)	-	-	X	X	11 263	-
	За 2024 г.	15 030	-	71 895	(73 757)	-	-	X	X	13 168	-

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	2 466	-	-
в том числе:			
Товары	2 466	-	-
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		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	12 652	-	7 936	-	(18 947)	-	-	-	9 242	-
	За 2024 г.	12 123	-	20 252	-	(19 723)	-	-	-	12 652	-
Итого	За 2025 г.	12 652	-	7 936	-	(18 947)	-	-	X	9 242	-
	За 2024 г.	12 123	-	20 252	-	(19 723)	-	-	X	12 652	-

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	7 710	7 710	6 090	6 090	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 671	1 671	1 113	1 113	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 038	6 038	4 977	4 977	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	17 490	-	-	(17 490)	-	-	-
	За 2024 г.	-	17 490	-	-	-	-	17 490
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	17 490	-	-	(17 490)	-	-	-
	За 2024 г.	-	17 490	-	-	-	-	17 490
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	7 706	20 043	-	(12 805)	-	-	14 944
	За 2024 г.	-	12 797	-	-	-	-	7 706
Итого	За 2025 г.	25 196	20 043	-	(30 295)	-	X	14 944
	За 2024 г.	-	30 287	-	-	-	X	25 196

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	11 869	5 151	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	11 681	4 393	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	188	758	-

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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	57 907	32 909
Затраты на оплату труда	2 541	12 149
Отчисления на социальные нужды	618	2 028
Амортизация	3 385	202
Прочие затраты	19 477	20 079
Итого по элементам	83 929	67 387
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(6 667)	(238)
Итого расходы по обычным видам деятельности	77 262	67 149

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.	-	-	-	-