



# САНРАЙЗ

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»,
  - Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 18.07.2023 № 111н (далее – ФСБУ 4/2023)
  - Иных применимых федеральных и отраслевых стандартов.
- Бухгалтерская (финансовая) отчетность, представляемая Обществом, состоит из следующих форм:
- Бухгалтерский баланс
  - Отчет о финансовых результатах
  - Отчет об изменениях капитала
  - Отчет о движении денежных средств

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и критериями, установленными законодательством, бухгалтерская отчетность Общества за 2025 г. не подлежит обязательному аудиту.

Если не указано иное, все числовые показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснений к ней приведены в тысячах рублей (код по ОКЕИ – 384).

### 1. КРАТКАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «САНРАЙЗ»
Сокращенное наименование организации	ООО «САНРАЙЗ»
Юридический адрес	190020, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Екатеринбургский, наб. Обводного канала, д. 136, к. 1, литера Б, помещ. 1Н-51,52,53,54
ОГРН	1145029001996
ИНН	5029182970
Основной вид деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД – 41.20)
Численность сотрудников на 31.12.2025 г.	11
Размер уставного капитала	15 000 руб.
Участники Общества	Акционерное общество «Альянс» (ИНН 7813692304) – 100%
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор – Мерденова Элина Эльбрусовна

## 2. Учетная политика

Учетная политика разработана в соответствии с требованиями:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон № 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете");
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (далее - Положение № 34н);
- Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998.

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, не являясь эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н.
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н. (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по преобразуемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н. (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера. Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности возложена на Генерального директора.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы «1С: Предприятие 8.3».

Общество применяет количественный критерий существенности: показатель признается существенным, если его значение составляет 5% и более от соответствующей статьи (группы статей) бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах или отчета о движении денежных средств. По качественному критерию существенной признается информация, без знания которой пользователи не могут достоверно оценить финансовое положение, финансовые результаты или движение денежных средств Общества.

## Основные средства

Учет основных средств и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость составляет более 40 тыс. руб.

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 оцениваются по первоначальной стоимости.

Согласно п. 8 ФСБУ 6/2020, срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Амортизация, согласно п.п. 35 ФСБУ 6/2020, начисляется линейный способом.

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, согласно п. 33 ФСБУ 6/2020

### **Нематериальные активы**

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость составляет более 100 тыс. руб.

Приобретенные права, относящиеся по признакам к услугам, отражаются в бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности и учитываются на счет 76.18 «Приобретение прав на использование результатов интеллектуальной деятельности». Затраты на приобретение прав признаются в расходах ежемесячно, исходя из календарных дней в течение действия прав.

Согласно п. 30 ФСБУ 14/2022, Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получить экономическую выгоду от их использования.

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания, согласно п. 38 ФСБУ 14/2022.

### **Сырье и материалы**

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Согласно п. 2 ФСБУ 5/2019, организация не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), руководствуясь п. 9 ФСБУ 5/2019, отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц, согласно пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019

### **Аренда (лизинг)**

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

Организация рассчитывает фактическую стоимость права пользования активом исходя из величины первоначальной оценки обязательства по аренде и арендных платежей, осуществленных на дату предоставления предмета аренды или до этой даты, согласно п. 13 ФСБУ 25/2018)

Согласно п. 14 ФСБУ 25/2018, организация первоначально оценивает обязательство по аренде как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки.

Применяя п. п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018, организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» только в отношении договоров аренды, исполнение которых началось в 2022 г. или позднее.

### **Займы и кредиты**

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Согласно абз. 4 п. 7 ПБУ 15/2008, 9.1. Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

### **Доходы и расходы организации**

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от

06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Доходы Общества в зависимости от направлений деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
  - прочие доходы.
- В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:
- выручка от реализации работ по договорам строительного подряда;
  - выручка от реализации работ по договорам проектирования;
  - выручка от реализации услуг технического заказчика;
  - выручка от реализации аналогичных работ.

В составе прямых расходов отражаются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в выполнении работ/оказания услуг, и начисленные на такую оплату страховые взносы;
- расходы на приобретение строительных материалов, используемых при выполнении работ;
- расходы на аренду техники, непосредственно используемую при выполнении работ;
- амортизация основных средств, непосредственно используемых при выполнении работ;
- расходы на оплату работ субподрядчиков;
- расходы на оплату иных работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых при выполнении работ;
- другие расходы, непосредственно связанные с выполнением работ.

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

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- затраты по аренде помещений 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.

Управленческие расходы признаются на конец каждого отчетного периода и списываются на финансовый результат. (Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99).

В составе общепроизводственных расходов учитываются расходы по обслуживанию производства, а именно:

- расходы по содержанию и эксплуатации машин и оборудования;
- затраты по аренде производственных помещений;
- расходы на содержание производственных помещений;
- оплата труда работников, занятых обслуживанием производства, и начисленные на нее страховые взносы;
- другие аналогичные по назначению общепроизводственные расходы.

Общепроизводственные расходы признаются в себестоимости выполненных работ/оказания услуг, пропорционально сумме понесенных в отчетном периоде прямых затрат.

Незавершенное производство (затраты на изготовление продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

#### Основные показатели деятельности организации

##### Доходы организации

В отчетном периоде Обществом были получены доходы от выполнения работ, оказания услуг в размере 33 306 тыс. руб., а именно:

- Выполнение строительно-монтажных работ – 26 593 тыс. руб.;
- Разработка проектной документации – 6 713 тыс. руб.

Географический рынок деятельности: г. Санкт-Петербург и Ленинградская область.

##### Расходы организации

Себестоимость продаж

Статья затрат	Сумма (тыс.руб.)
Взносы в СРО	390
Страховые взносы	468
Геодезические работы	396
Кадастровые и землеустроительные работы	260
Малоценное оборудование и запасы	140
Материальные расходы	4 678
Оплата труда	2 497
Страхование ГрОтв в СРО	60
Строительно-монтажные работы	9 876
Стройнадзор	218
Проектные работы	336
<b>ИТОГО</b>	<b>19 319</b>

Управленческие расходы

Статья затрат	Сумма (тыс.руб.)
Амортизация	1 554
Аренда недвижимого имущества	4 065
Взносы СРО	68
Страховые взносы	2 070
Оплата труда	11 280
Имущественные налоги	29
Информационно-консультационные услуги	224
Командировочные расходы	101
Малоценное оборудование	383
Обязательное и добровольное страхование имущества	14
Страхование ГрОтв в СРО	595
Лицензии, свидетельства, сертификаты	36
Прочие затраты	560
<b>ИТОГО</b>	<b>20 979</b>

Сумма управленческих расходов превышает сумму себестоимости продаж в связи с подготовительными работами, связанными с заключением нового контракта, который позволил увеличить доходы Общества, и способствует в дальнейшем, положительной динамике развития Общества.

#### **Исправление ошибок**

В связи со сменой бухгалтерской службы в сентябре 2025 г., была произведена проверка показателей бухгалтерской отчетности и учетных данных за период 2023-2025 гг. В результате проведенной проверки были выявлены существенные ошибки, которые могут оказать влияние на принятие решений внутренними и внешними пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В следствии некорректного применения учетной политики и правил бухгалтерского учета, а также в следствии технических и расчетных ошибок, были внесены изменения в показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ПБУ 1/2008 допускает два возможных способа отражения последствий исправления ошибок: ретроспективный и перспективный.

При ретроспективном способе исходят из предположения, что измененный способ ведения бухгалтерского учета применялся с момента возникновения фактов хозяйственной деятельности данного вида.

Ретроспективный пересчет производится в отношении сравнительных показателей начиная с того предшествующего отчетного периода, представленного в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный год, в котором была допущена соответствующая ошибка.

В целях исправления технических ошибок, произведен ретроспективный пересчет показателей и скорректировано сальдо на счете 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

При проведении проверки за 2023 отчетный год, были выявлены и откорректированы расхождения в показателях, в соответствии со строками баланса:

*Сравнительные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 г., после исправления ошибок:*

<b>Код строки</b>	<b>Отчетность за 2023 год (направленная в ИФНС)</b>	<b>Отчетность за 2025 г. (в части показателей за 2023 год с учетом исправлений)</b>	<b>Разница</b>
1190 «Прочие внеоборотные активы»	2	1 865	1 863
1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям»	-	2 549	2 549
1230 «Дебиторская задолженность»	32 878	32 314	(564)

1260 «Прочие оборотные активы»	2 262	399	(1 863)
1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	8 993	9 002	9
1450 «Прочие обязательства»	10 465	-	(10 465)
1520 «Кредиторская задолженность»	57 052	58 168	1 116
1520 «Обязательства по аренде»	-	11 324	11 324

При проведении проверки за 2024 отчетный год, были выявлены и откорректированы расхождения в показателях, в соответствии со строками баланса:

*Сравнительные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 г., после исправления ошибок:*

Код строки	Отчетность за 2024 год (направленная в ИФНС)	Отчетность за 2025 г. (в части показателей за 2024 год с учетом исправлений)	Разница
1150 «Основные средства»	10 167	10 051	(116)
1190 «Прочие внеоборотные активы»	-	1 283	1 283
1210 «Запасы»	32 050	25 888	(6 162)
1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям»	-	2 549	2 549
1230 «Дебиторская задолженность»	29 501	26 801	(2 700)
1260 «Прочие оборотные активы»	1 297	-	(1 279)

1370	7 641	1 787	(5 854)
«Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»			
1450 «Прочие обязательства»	6 135	-	(6 135)
1510 «Заемные средства»	448	445	(3)
1520	50 238	50 916	678
«Кредиторская задолженность»			
1520	-	4 870	4 870
«Обязательства по аренде»			

### События после отчетной даты

В период с 31 декабря 2025 года до даты подписания бухгалтерской отчетности (30 марта 2025 года) и до даты ее утверждения (в соответствии с внутренними процедурами) произошло следующее существенное событие, не оказывающее влияния на показатели бухгалтерской отчетности за 2025 год, но подлежащее раскрытию:

На основании договора купли-продажи доли в уставном капитале Общества, заключенного после отчетной даты, АО «Альянс» выкупило долю Мерденовой Элины Эльбурсовны в размере 100% уставного капитала ООО «САНРАЙЗ». В соответствии со статьей 21 Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» право на долю переходит к покупателю с момента внесения соответствующей записи в единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ). Запись о смене участника внесена в ЕГРЮЛ 27 марта 2026 года, то есть до даты подписания отчетности.

Данное событие не влечет корректировку данных бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах за 2025 год, поскольку произошло после отчетной даты и не свидетельствует о состоянии активов и обязательств на 31 декабря 2025 года. Информация о смене собственника раскрыта в настоящей пояснительной записке как существенное событие, способное повлиять на экономические решения пользователей отчетности.

### Заключение

Бухгалтерская отчетность ООО «САНРАЙЗ» за 2025 год отражает достоверно финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за отчетный период в соответствии с установленными правилами бухгалтерского учета.

Генеральный директор  
ООО «САНРАЙЗ»  
30.03.2026



Мерденова Э.Э.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	3а 2025 г.		3а 2024 г.		3а 2025 г.		3а 2024 г.		3а 2025 г.		3а 2024 г.	
		стоимость (первоначальная)	накопленные амортизация и обеспечение	стоимость (первоначальная)	накопленные амортизация и обеспечение	стоимость (первоначальная)	накопленные амортизация и обеспечение	стоимость (первоначальная)	накопленные амортизация и обеспечение	стоимость (первоначальная)	накопленные амортизация и обеспечение	стоимость (первоначальная)	накопленные амортизация и обеспечение
Нематериальные активы - всего	в том числе:	-											
		права											
из них исключительные права	в том числе:	-											
		права											
На начало года		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменения за период		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
На конец периода		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	3а 2025 г.		3а 2024 г.		3а 2025 г.		3а 2024 г.		3а 2025 г.		3а 2024 г.	
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обеспечение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обеспечение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обеспечение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обеспечение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обеспечение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обеспечение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	в том числе:	-											
		права											
из них исключительные права	в том числе:	-											
		права											
На начало года		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменения за период		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
На конец периода		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-	-

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

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.	3а 2025 г.	3а 2024 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	3а 2025 г.		3а 2024 г.		3а 2025 г.		3а 2024 г.		3а 2025 г.		3а 2024 г.	
		фактические затраты	накопленное обеспечение	фактические затраты	накопленное обеспечение	фактические затраты	накопленное обеспечение	фактические затраты	накопленное обеспечение	фактические затраты	накопленное обеспечение	фактические затраты	накопленное обеспечение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	в том числе:	-											
		Капитальные вложения на создание											
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	в том числе:	-											
		Капитальные вложения на улучшение											
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	в том числе:	-											
		Капитальные вложения на создание											
На начало года		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменения за период		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
На конец периода		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	отнесено	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, права на индивидуализацию, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Средства индивидуализации, создаваемые из них исключительные права	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	списано	поступило	
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	495	-	-	-	495
	За 2024 г.	495	-	-	-	495
	в том числе:					
	Предоставленные займы	305	-	-	-	305
Итого	За 2025 г.	495	-	-	-	495
	За 2024 г.	495	-	-	-	495
	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 продаж), - 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	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	изменения видов запасов			
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость							
Запасы - всего	За 2025 г.	25 888	-	21 364	(19 702)	-	-	X	X	X	27 549	-		
	За 2024 г.	29 750	-	4 455	(8 317)	-	-	-	-	-	25 888	-		
в том числе:	За 2025 г.	239	-	6 863	(383)	-	-	-	(4 818)	-	1 901	-		
	За 2024 г.	6 634	-	538	(6 894)	-	-	-	(40)	-	239	-		
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
За 2024 г.	509	-	30	(539)	-	-	-	-	-	-	-	-		
Незавершенное производство	За 2025 г.	25 648	-	14 501	(19 319)	-	-	-	4 818	-	25 648	-		
За 2024 г.	22 606	-	3 886	(884)	-	-	-	-	40	-	25 648	-		

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	-	-	-
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)							
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано				
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	26 801	51 536	1 179	-	(6 692)	-	-	-	71 252	26 801
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	5 250	37 072	37 072	-	(5 926)	(14)	-	-	36 383	5 250
	За 2024 г.	8 096	638	638	-	(3 484)	-	-	-	20 964	5 250
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 1530	410	410	-	(976)	-	-	-	21 530	2 545
	За 2024 г.	24 064	410	410	-	(2 944)	-	-	-	21 530	2 545
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	20	-	-	(20)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	4 081	-	-	-	-	-	-	4 081	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4	-	-	-	(1)	(3)	-	-	-	-
	За 2024 г.	131	4	4	-	(131)	-	-	-	4	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНЦ	За 2025 г.	-	758	-	-	-	-	-	-	758	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНЦ	За 2025 г.	-	506	-	-	-	-	-	-	506	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	-	-	-	-	(2)	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	6 002	-	-	-	-	-	-	6 002	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	14	12	-	-	(14)	-	-	-	12	14
	За 2024 г.	-	14	-	-	-	-	-	-	14	-
Итого	За 2025 г.	26 801	51 536	1 179	-	(7 066)	-	-	-	71 252	26 801
	За 2024 г.	32 314	51 536	1 179	-	(6 692)	-	-	-	71 252	26 801

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	по условиям договора	балансовая	по условиям договора	балансовая

Всего	Дорова	Дорова	Дорова	Дорова	Дорова	Дорова
-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
В том числе:	-	-	-	-	-	-
СТОИМОСТЬ	Дорова	СТОИМОСТЬ	Дорова	СТОИМОСТЬ	Дорова	СТОИМОСТЬ



За 2024 г.	77 695	7 312	-	(20 224)	X	64 782
------------	--------	-------	---	----------	---	--------

**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.
В том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
<b>Всего</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**8.3. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

**9. Обеспечение 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	5 201	1 128
Затраты на оплату труда	13 778	572
Отчисления на социальные нужды	2 537	117
Амортизация	1 554	3 723
Прочие затраты	17 229	1 489
Итого по элементам	40 298	7 030
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	(3 042)
незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	40 298	3 988