

# ООО «ЮСТА ЛАЙН»

ИНН/КПП 7703286155/771001001

Юридический адрес: 125375, г. Москва, Тверской бульвар, 26а

Тел./факс 739-00-11, 604-42-79, 604-42-78

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Юста Лайн» за 2025 г. (Раскрытие информации)

Бухгалтерская отчетность ООО «Юста Лайн» за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» 06.12.2011 N 402-ФЗ с учетом требований Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина РФ № 159н от 07.11.2025г. и иными действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующими в Российской Федерации.

В настоящих Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год (далее Пояснения) приведены основные сведения об ООО «Юста Лайн» и его деятельности в 2025 году, а так же расшифровки отдельных показателей отчетности, обязанность по раскрытию которых установлена действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Юста Лайн» за 2025 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Случаев, когда организация допустила при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил, в 2025 году не было.

Организация бухгалтерского учета обеспечивает полноту отражения в учете всех хозяйственных операций, правильность отнесения доходов и расходов к отчетным периодам, тождество данных синтетического учета с оборотами и остатками по счетам аналитического учета на первое число первого месяца каждого квартала. Ответственным лицом за организацию внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни и ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности является генеральный директор.

### 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ об ООО «Юста Лайн»

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Юста Лайн» зарегистрировано ИФНС № 10 по Москве 01.10.2002 г., ОГРН 1027739293570, ИНН 7703286155, КПП 771001001; Юридический адрес: 125375, г. Москва, Тверской бульвар, д.26А

Обособленное подразделение находится по адресу: 125375, г. Москва, Тверской бульвар, д.26

1.1. Уставный капитал: 1 010 000 руб. (полностью оплачен).

1.2. Учредители организации:

- ООО «АНЖЕЛЮС» — учредитель (доля в уставном капитале – 75%);
- ООО «ЭКРИМТОР» — учредитель (доля в уставном капитале – 25%);

1.3 Связанные стороны:

ООО «Кросс Лайн», ООО «Моне» - Учредитель ООО «Анжелюс» - 75%, Учредитель ООО «ЭКРИМТОР» -25%

ООО «Мезон» - Учредитель ООО «Анжелюс» - 25%

ООО «Палисандр» - Учредитель ООО «Анжелюс» - 25%

ООО «Соната» - Учредитель ООО «Анжелюс» - 99%

ООО «Планета Кейтеринг» - Учредитель ООО «Анжелюс» - 99%

PAMPERO INTERNATIONAL FINANCE SARL - Учредитель ООО «Анжелюс» - 74,65%

<i>Наименование связанной стороны (юридическое лицо)</i>	<i>Характер отношений</i>	<i>Остаток на 31.12.25 г. , тыс. руб.</i>
АНЖЕЛЮС ООО	<i>договорные</i>	<i>услуги = 3 397,00 ДЗ</i>
МЕЗОН ООО	<i>договорные</i>	<i>аренда = 2 257,00 ДЗ заём = 1 171,00 КЗ услуги = 268 ,00 ДЗ</i>
КРОСС ЛАЙН ООО	<i>договорные</i>	<i>аренда = 1213,00 КЗ</i>
ПАЛИСАНДР ООО	<i>договорные</i>	<i>ремонтные работы = 43,00 ДЗ</i>
ПЛАНЕТА КЕЙТЕРИНГ ООО	<i>договорные</i>	<i>поставка товара = 69,00 КЗ</i>
СОНАТА ООО	<i>договорные</i>	<i>аренда = 57,00 ДЗ</i>
PAMPERO INTERNATIONAL FINANCE SARL	<i>Лицензионное вознаграждение</i>	<i>роялти =20 209,00 КЗ</i>

1.4. Основной вид деятельности организации по ОКВЭД: 56.10: Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания

ООО «Юста Лайн» Департаментом торговли и услуг г. Москвы выдана лицензия на розничную продажу алкогольной продукции N 77РПО0013655 от 17 октября 2018 г. со сроком действия до 16.10.2028 г.

1.5. Среднесписочная численность работников на 31.12.2025 г. составила 218 человек

1.6. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором Сибиряковым Артемом Сергеевичем.

1.7 ООО «Юста Лайн» является объектом МСП и применяет основную систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в следующем объеме:

- 1) Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2025 год.;
- 2) Отчет о финансовых результатах за 2025 год;
- 3) Отчет о движении денежных средств за 2025 год;
- 4) Отчет об изменениях капитала;
- 5) Пояснения к бухгалтерской отчетности.

Раскрытие информации (пояснения) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1.8. Отражение показателей в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах.

Существенные показатели активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций Общества приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в том случае, когда без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или результатов ее деятельности.

В соответствии с Положениями учетной политики ООО «Юста Лайн» существенным показателем признается показатель (статья), отношение суммы которого к общему итогу соответствующих данных (разделу) за отчетный год составляет более 5% или в отношении которого руководителем ООО «Юста Лайн» установлены качественные факторы существенности, такие как характер показателя и конкретные обстоятельства его возникновения. Существенной для целей детализации показателей прочих доходов и расходов Отчета о финансовых результатах признается вид прочих доходов (расходов), в случае если он составляет более 5% от общей суммы доходов (расходов) за соответствующий период.

## **2. Сведения об учетной политике организации**

Учетная политика Общества утверждена Приказом Генерального директора № 1 от 31 декабря 2020 г. с внесением изменений приказом №1, №2 от 31.12.2021г., приказом №1 от 31.12.2023г.

### 3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

### 4. Основные средства

4.1. Учет основных средств (далее - 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 г. №204н. (далее – ФСБУ).

4.2. Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относятся к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

4.3. Если стоимость ОС не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

*(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020).*

4.4. Переоценка ОС

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

*(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020).*

4.5. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

*(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020).*

4.6. Учет арендованного имущества ФСБУ 25/2018

Общество признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде для всех договоров аренды, со сроком более 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды и рыночной стоимостью свыше 300 000 руб.

### 5. Запасы

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер

#### 5.1 Сырьё и материалы

*Учет сырья и материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/209 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н*

5.1.1 Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются на счете 10 «Материалы».

5.1.2 При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости и учитываются методом средней себестоимости.

5.1.3 Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

## **6. Финансовые вложения**

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

В учете Общества текущая рыночная стоимость финансовых вложений не определяется.

В состав финансовых вложений включаются займы, предоставленные другим организациям

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов развернуто

Доходы, полученные от предоставления займов отражаются по строке «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах.

## **7. Займы**

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.

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

## **8. Расчеты по налогу на прибыль**

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Информация о постоянных и временных разнице формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете (абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02).

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

## **9. Доходы Расходы**

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.

9.1 Доходы по обычным видам деятельности учитываются как выручка от реализации товаров или услуг(применяется метод начисления в НУ)

9.2 Прямые расходы, на конец каждого отчетного периода списываются в «Себестоимость продаж»

9.3 Коммерческие расходы на конец каждого отчетного периода списываются на "Расходы на продажу"

Прямые расходы составили 418 914 296 руб.

Коммерческие расходы составили 672 719 240 руб.

**10. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ  
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024 г.**

**10.1 Финансовые вложения (стр. 1170)**

<b>Наименование объекта инвестирования</b>	<b>Балансовая стоимость, тыс. руб.</b>
Займы выданные	210 300,00
Переуступка права требования.	27 843,00
<b>ИТОГО</b>	<b>238 143,00</b>

**10.2 Дебиторская задолженность (стр. 1230)**

<b>Дебиторы</b>	<b>Сумма тыс. руб.</b>
Краткосрочная дебиторская задолженность (платежи ожидаются в течение 12 мес.), в т.ч.:	107 054,00
Задолженность покупателей	15 683,00
Авансы выданные поставщикам	13 227,00
Задолженность прочих дебиторов	78 133,00
Налоги и взносы	10,00

**10.3 Кредиторская задолженность (стр. 1520)**

<b>Кредиторы</b>	<b>Сумма, тыс. руб.</b>
Краткосрочная кредиторская задолженность (платежи ожидаются в течение 12 мес.), в т.ч.:	208 080,00
Задолженность поставщикам	135 960,00
Авансы полученные от покупателей	39 133,00
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	16 976,00
Задолженность перед персоналом	15 962,00
Прочая кредиторская задолженность	49,00

**10.4 Заёмные средства (стр. 1410)**

Получены долгосрочные займы 102 300 тыс. руб.

**10.5. Обязательства по аренде (стр. 1521)**

В бухгалтерском балансе за 2025г. показатели по стр. 1521 «Обязательства по аренде» за 2024г., 2023г. отсутствуют, в связи с тем, что в бухгалтерском балансе за 2024г. обязательства по аренде учитывались в стр. 1450 «Прочие обязательства», соответственно в бухгалтерском балансе за 2025г. обязательства по аренде учтены в стр. 1450

**10.6 Доход от основной деятельности (стр. 2110) – 1 103 322 тыс. руб.**

**10.7 Прочие доходы (стр. 2340) - 33 204 тыс. руб.**

**10.8 Себестоимость продаж (строка 2120) – 418 914 тыс. руб.**

В том числе:

Оплата труда	72 189 тыс. руб.
Страховые взносы	13 774 тыс. руб.
Материальные расходы	331 916 тыс. руб.
Амортизация	1 035 тыс. руб.

**10.9 Коммерческие расходы (стр. 2210) 672 719 тыс. руб.**

В том числе наиболее существенные:

Амортизация	73 730 тыс. руб.
Материальные расходы	89 545 тыс. руб.
Оплата труда	208 361 тыс. руб.
Услуги артистов	68 889 тыс. руб.
Страховые взносы	40 830 тыс. руб.
Рекламные услуги	17 901 тыс. руб.

**10.10 Прочие расходы:(строка 2350) 17 610 тыс. руб.,  
в т.ч. расходы на услуги банков 14 531 тыс. руб.**

**10.11 Финансовый результат за 2025 г. / чистая прибыль = 6 534 тыс. руб.**

**11. Вознаграждение персонала**

Фонд оплаты труда составил: 275 434 тыс. руб.

**12. Дивиденды**

В 2025г. начислены и выплачены дивиденды учредителям в размере 1 000 000 руб.:  
ООО «Экримтор» - 250 000 руб., ООО «Анжелюс» - 750 000 руб.

**13. Резервы по сомнительным долгам.**

ООО «Юста Лайн» не формирует резерв по сомнительным долгам, т.к. по итогам 2025 года отсутствует задолженность, признанная сомнительной.

**14. Информация о событиях после отчетной даты**

На момент составления бухгалтерской отчетности события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение средств или результаты деятельности организации и которые имели место в периоде между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

**15. Информация по непрерывности деятельности**

Общество исходит из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. У Общества отсутствуют намерения и необходимость в ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке

## **16. Судебные разбирательства**

У Общества нет нарушений законов, в силу которых Общество могло бы быть привлечено к ответственности.

## **17. Государственная помощь**

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют

## **18. Условные факты хозяйственной деятельности**

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.

31.03.2026 г.

Генеральный директор  
ООО «Юста Лайн»

Сибиряков А.С.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**3. Нематериальные активы**

**3.1. Наличие и движение нематериальных активов**

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

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	137 119	63 299	81 810
в том числе:			
Здания	123 070	57 578	76 984
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 180	3 797	3 122
Офисное оборудование	207	356	371
Производственный и хозяйственный инвентарь	7 232	1 114	1 041
Другие виды основных средств	430	454	292
Неамортизируемые основные средства - всего	55	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Офисное оборудование	7	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	48	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

#### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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



## 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.	263 443	-	22 000	(47 300)	-	-	-	-	238 143	-
	За 2024 г.	230 843	-	62 000	(29 400)	-	-	-	-	263 443	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	263 443	-	22 000	(47 300)	-	-	-	-	238 143	-
	За 2024 г.	230 843	-	62 000	(29 400)	-	-	-	-	263 443	-

### 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.	31 726	-	573 682	(508 460)	-	-	X	X	96 948	-
	За 2024 г.	26 239	-	461 059	(455 571)	-	-	X	X	31 726	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	301	-	153 294	(89 545)	-	-	-	-	64 049	-
	За 2024 г.	968	-	148 949	(149 616)	-	-	-	-	301	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	31 425	-	333 390	-	-	-	(331 917)	-	32 899	-
	За 2024 г.	25 271	-	312 110	(305 955)	-	-	-	-	31 425	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	86 998	(418 914)	-	-	331 917	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	-	-	-



Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	73 506	-	62 319	-	(28 751)	(21)	-	X	107 054	-
	За 2024 г.	38 421	-	48 971	-	(13 863)	(23)	-	X	73 506	-

## 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)					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.	161 987	59 966	-	(59 553)	-	-	162 400
	За 2024 г.	115 153	131 586	-	(84 752)	-	-	161 987
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.	58 587	59 966	-	(58 453)	-	-	60 100
	За 2024 г.	82 353	51 986	-	(75 752)	-	-	58 587
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	103 400	-	-	(1 100)	-	-	102 300
	За 2024 г.	32 800	79 600	-	(9 000)	-	-	103 400
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.	208 641	243 562	23	(127 787)	(170)	-	324 271
	За 2024 г.	186 863	126 741	10 039	(114 207)	(795)	-	208 641
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	151 573	88 865	23	(104 501)	-	-	135 960
	За 2024 г.	128 895	82 893	-	(60 050)	(165)	-	151 573
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	24 581	34 664	-	(19 943)	(170)	-	39 133
	За 2024 г.	21 069	12 478	-	(8 336)	(629)	-	24 581
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.	3 267	44	-	(3 262)	-	-	49
	За 2024 г.	547	2 720	-	-	-	-	3 267
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	69 997	-	-	-	-	69 997

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	23 020	-	-	-	-	23 020
	За 2024 г.	911	25 259	65	(26 235)	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	10 114	13 060	-	-	-	-	23 174
	За 2024 г.	5 798	-	9 973	(5 657)	-	-	10 114
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 194	787	-	(62)	-	-	4 919
	За 2024 г.	3 129	1 065	-	-	-	-	4 194
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	972	1 009	-	-	-	-	1 981
	За 2024 г.	750	222	-	-	-	-	972
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	4 745	-	-	-	-	4 745
	За 2024 г.	3 559	2 085	-	(5 644)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 446	1 885	-	-	-	-	5 331
	За 2024 г.	4 522	-	-	(1 076)	-	-	3 446
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	10 476	5 486	-	-	-	-	15 962
	За 2024 г.	17 684	-	-	(7 207)	-	-	10 476
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	19	-	-	(19)	-	-	-
	За 2024 г.	-	19	-	-	-	-	19
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.	370 628	303 528	23	(187 340)	(170)	X	486 671
	За 2024 г.	302 016	258 327	10 039	(198 959)	(795)	X	370 628

## 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.	17 466	19 320	12 454	-	24 332
	За 2024 г.	9 012	14 606	6 152	-	17 466
в том числе:						
	Резерв ежегодных отпусков					
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	17 466	19 320	12 454	-	24 332
	За 2024 г.	9 012	14 606	6 152	-	17 466

### 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	421 462	455 447
Затраты на оплату труда	280 324	220 580
Отчисления на социальные нужды	55 018	40 315
Амортизация	89 483	71 847
Прочие затраты	245 180	218 397
Итого по элементам	1 091 468	1 006 586
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(6 154)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 091 468	1 000 432

## 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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-