

**ООО «МЕЗОН»**  
**ИНН 7710973060 КПП 771001001**  
**125375, г. Москва, Тверской бульвар, д.26, эт. Т, пом. I, комн. 41**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2025 год.  
Раскрытие информации.**

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

В настоящих Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (БФО) за 2025 г. (далее Пояснения) приведены основные сведения об ООО «Мезон», его деятельности в 2025 году, а также расшифровки отдельных показателей отчетности, обязанность по раскрытию которых установлена действующим законодательством РФ.

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью Бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 г, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Случаи, когда организация допустила при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил, в 2025 году отсутствуют.

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 ООО «Мезон».

**1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.**

1.1 ИНН 7710973060 КПП 771001001 ОГРН 5147746434204.

Местонахождение:

125375, г. Москва, Тверской бульвар, дом № 26, этаж 3, помещение № I, комната № 35,36,41.

Организация не подлежит обязательному аудиту.

Участники:

- ООО «Анжелюс» - учредитель (доля в уставном капитале – 25%)
- Деллос Андрей Константинович – учредитель (доля в уставном капитале – 75%)

Уставный капитал - 10 000 руб.

Среднесписочная численность работников: 11 человек.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 г. осуществлял Генеральный директор Митрохин Александр Александрович.

Основной вид деятельности – деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания (кейтеринг).

ООО «Мезон» является объектом СМП (среднего и малого бизнеса), с 01.01.2025 применяет специальный налоговый режим: Упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы» (УСНО).

ООО «Мезон» оказывает услуги общественного питания при организации мероприятий выездного характера (кейтеринговое обслуживание) ОКВЭД – 59.29.

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью Бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Мезон» за 2025 г, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, исходя из действующих в РФ 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 ООО «Мезон» Митрохин Александр Александрович.

**Сведения о связанных сторонах:**

- ООО «Анжелюс»  
Учредитель Деллос А.К. -100%
- ООО «Кросс Лайн»  
Учредитель ООО «Анжелюс» - 75%  
Учредитель ООО «ЭКРИМТОР» -25%
- ООО «Моне»  
Учредитель ООО «Анжелюс» - 75%  
Учредитель ООО «ЭКРИМТОР» -25%
- ООО «Соната»  
Учредитель ООО «Анжелюс» - 99%  
Учредитель Деллос А.К. -1%
- ООО «Юста Лайн»  
Учредитель ООО «Анжелюс» - 75%  
Учредитель ООО «ЭКРИМТОР» -25%
- ООО «Фастлэнд»  
Учредитель Деллос А.К. -100 %
- ООО «Виадук Экс»  
Учредитель Деллос А.К. -100 %
- ООО «Пушкин»  
Учредитель ООО Анжелюс – 20%  
Учредитель Деллос А.К. -80 %
- ООО «Мильфей»  
Учредитель Деллос А.К. - 100 %

Связанная сторона	Характер проводимых операций	Сальдо на 31.12.2025 тыс. руб.
ООО «Анжелюс»	Займы	4 127 (ДЗ)
	Услуги	63 (КЗ)
	Аренда/субаренда	34 (КЗ)
ООО «Кросс Лайн»	Займы	8 588 (ДЗ)
	Аренда/субаренда	48 (КЗ)
ООО «Моне»	Услуги	265 (КЗ)
	Займы	983 (ДЗ)

ООО «Соната»	Аренда/субаренда	167 (КЗ)
ООО «Юста Лайн»	Займы	1 171 (ДЗ)
	Услуги	268 (ДЗ)
	Аренда/субаренда	2 257 (КЗ)
ООО «Фастлэнд»	Займы	169 166 (ДЗ)
ООО «Виадук Экс»	Уступка долга	167 267 (ДЗ)
ООО «Пушкин»	Услуги	9 738 (КЗ)
ООО «Мильфей»	Поставка товаров	2 853 (ДЗ)

## **1.2. Отражение показателей в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах**

Существенные показатели активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций партнерства 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 «Мезон» 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 «Мезон» 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.

### **Основные положения учетной политики**

Учетная политика ООО «Мезон» утверждена приказом генерального директора Митрохина А.А., от 30.12.2021 №УП-1/2022 г. с учетом изменений и дополнений к учетной политике приказы: № №УП-1/2023 от 29.12.2022 г., №УП-1/2024 от 28.12.2023 г., №1/2024 от 29.12.2024, №1/2025 от 30.01.2025

### **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

### **Основные средства.**

Учет основных средств (далее - "ОС") ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 06/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н.

При признании в бухгалтерском учете объект ОС оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта ОС считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Актив, удовлетворяющий условиям, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 (сто тысяч) рублей. Если стоимость объекта не превышает установленного лимита, но предназначен для использования организацией в течение

периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, то актив признается объектом ОС.

Если стоимость актива не превышает лимит в 100 000 (сто тысяч) рублей и срок использования не превышает 12 месяцев, то такой актив не признается объектом ОС, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Применяется линейный метод начисления амортизации. Переоценка объектов основных средств не проводится. 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.

Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем отражается на счет учета прочих доходов и расходов.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1.

Инвентаризация объектов основных средств проведена 30.11.2025 г. с учетом требований ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» приказ Минфина № 4н от 13.01.2023.

#### Аренда/лизинг

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

#### **Запасы, 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.

Активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы".

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

Для обеспечения контроля за сохранностью запасов их стоимость учитывается на забалансовых счетах после передачи в производство (эксплуатацию).

#### **Финансовые вложения.**

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

В учете Общества текущая рыночная стоимость финансовых вложений не определяется.

#### **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).

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

В связи с применением Специального налогового режима Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. не применяется.

#### **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.

**В качестве доходов** по обычным видам деятельности учитывается: выручка от реализации товаров или услуг (применяется метод начисления), счет 90 «Продажи».

**В качестве расходов** по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Расходы по основному виду деятельности, накопленные на счете 20 «Основное производство», на конец каждого отчетного периода отражаются по дебету счета 90 субсчет 02, на счете 26 «Общехозяйственные расходы» на конец каждого отчетного

периода отражаются по дебету счета 90 субсчет 08, накопленные на счете 44 «Коммерческие расходы» на конец каждого отчетного периода отражаются по дебету счета 90 "Продажи" субсчет 07.

Прочие внереализационные доходы и расходы учитываются на счете 91.01 «Прочие доходы» и счете 91.02 «Прочие расходы».

**Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» в части капитальных вложений в нематериальные активы (НМА) осуществляется перспективно.**

В 2025 году у ООО «Мезон» не применял нормы ФСБУ 14/2022, ФСБУ 26/2020 в связи с отсутствием объектов нематериальных активов, отвечающих требованиям Стандарта.

## **2. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 Г. (тыс. руб.)**

### Основные средства.

Основные средства по состоянию на 01.01.2025 г.:	3 160
Накопленная амортизация:	2 948
Основные средства по состоянию на 31.12.2025 г.:	12 666
В тч	
Право пользования активом (лизинг краткосрочный)	8 553
Накопленная амортизация	4 827
В тч по Предмету лизинга	1 731

Признано право пользования активом сроком до 30.06.2026 года.

Договором лизинга установлен переход права собственности на предмет лизинга к лизингополучателю.

Списание основных средств в течение 2025 г – не осуществлялось.

Переоценка не проводилась.

### Денежные средства.

У Общества открыты расчетные счета:

в АО Райффайзенбанк г. Москва,

в ПАО ПРОМСВЯЗЬБАНК г. Москва

на которые зачисляются финансовые поступления и оплачиваются расходы.  
Наличные расчеты осуществляются с применением контрольно-кассовой техники (ККТ).

**Раскрытие существенных показателей.  
Дополнительная информация относительно существенных показателей  
бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.**

**Сведения о финансовых вложениях**

Сумма финансовых вложений Общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 215 262 тыс. руб. в том числе:

№	Вид задолженности	на 31.12.2025 (тыс. руб.)	на 31.12.2024 (тыс. руб.)
1	Предоставленные займы	215 262	242 406

**Сведения о дебиторах и кредиторах**

Сумма дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 160 337 тыс. руб. в том числе:

№	Вид задолженности	на 31.12.2025 (тыс. руб.)	на 31.12.2024 (тыс. руб.)
1	По расчётам с покупателями	19 574	4 279
2	По расчётам с поставщиками	6 023	3 702
3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	134 665	62 310
4	Расчеты по ЕНС	39	18
5	РБП	36	-

Сумма кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 64 335 тыс. руб. в том числе:

№	Вид задолженности	на 31.12.2025 (тыс. руб.)	на 31.12.2024 (тыс. руб.)
1	По расчётам с поставщиками	52 636	78 861
2	По расчётам с покупателями	2 046	-
3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	229	40
4	Расчеты по ЕНС, налогам, взносам и сборам	8482	7830
5	Расчеты с персоналом по оплате труда за декабрь 2025 г.	930	550
6	Расчеты с подотчетными лицами	12	-

**Краткосрочные и долгосрочные заемные средства:**

Отсутствуют.

**Капитал и резервы (тыс. руб.):**

Уставный капитал: 10  
Нераспределенная прибыль: 355 189  
Прибыль по итогам 2025 г. составила: 92 298

**Прочие долгосрочные обязательства (тыс. руб.):**

Отсутствуют.

**Обязательства по аренде (лизингу) (тыс. руб.):**

Отражена кредиторская задолженность по Договору лизинга: 4 855

**Отчет о финансовых результатах (тыс. руб.)****Доходы деятельности**

№ п/п	Вид деятельности	на 31.12.2025	на 31.12.2024
		Выручка, тыс. руб.	Выручка, тыс. руб.
1	Услуги общественного питания (кейтеринг)	425 588	338 134

**Расходы по видам**

	Вид расхода	на 31.12.2025, тыс. руб.	на 31.12.2024, тыс. руб.
1	Себестоимость продаж	27 197	57 308
2	Коммерческие расходы	326 905	174 300
3	Управленческие расходы	15	-

**Прочие доходы**

	<b>Вид дохода</b>	<b>за 2025 год (руб.)</b>	<b>за 2024 год (руб.)</b>
1	Проценты по предоставленным займам к получению	37 644	37115
2	Доходы прошлых периодов	-	125 932
3	Прочие внереализационные доходы	6 755	690

### **Прочие расходы**

	<b>Вид расхода</b>	<b>на 31.12.2025, тыс. руб.</b>	<b>на 31.12.2024, тыс. руб.</b>
1	Расходы на услуги банков	394	188
2	Расходы прошлых периодов	-	125 932
3	Прочие внереализационные расходы	1 760	956

### **Прибыль/убыток отчетного периода и чистые активы**

В отчетном году по результатам деятельности получена прибыль в размере 92 298 тыс. руб. По итогам отчетного года чистые активы составили 355 199 тыс. руб.

### **Резервы по сомнительным долгам.**

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

### **Непрерывность деятельности.**

Руководство ООО «Мезон» не имеет планов прекращения деятельности.

### **Судебные разбирательства.**

У Общества нет нарушений законодательства Российской Федерации, по которым оно могло бы быть привлечено к ответственности.

### **Государственная помощь.**

Общество не получало государственную помощь, бюджетные кредиты также отсутствуют.

### **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.

**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

Генеральный директор ООО «Мезон»

А.А. Митрохин

31.03.2026 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		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: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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.	-	-	-	-	-

#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	3 160	(2 948)	953	-	-	(147)	-	-	-	-	-	4 113	(3 096)
	3а 2024 г.	4 864	(4 403)	-	(1 703)	(1 703)	(249)	-	-	-	-	-	3 160	(2 948)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 953	(2 818)	953	-	-	(122)	-	-	-	-	-	3 906	(2 940)
	3а 2024 г.	4 371	(4 056)	-	(1 418)	(1 418)	(180)	-	-	-	-	-	2 953	(2 818)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	166	(115)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	166	(126)
	3а 2024 г.	451	(346)	-	(285)	(285)	(54)	-	-	-	-	-	166	(115)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	42	(16)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	42	(30)
	3а 2024 г.	42	(1)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	42	(16)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	8 553	-	-	(1 731)	-	-	-	8 553	(1 731)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	6 139	-	-	(653)	-	-	-	6 139	(653)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	2 413	-	-	(1 078)	-	-	-	2 413	(1 078)
	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	7 839	212	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 482	165	-
Офисное оборудование	9	21	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 335	-	-
Другие виды основных средств	12	26	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
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.



## 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.	242 406	-	31 400	(58 544)	-	-	-	-	215 262	-
	За 2024 г.	155 742	-	215 406	(128 742)	-	-	-	-	242 406	-
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.	242 406	-	31 400	(58 544)	-	-	-	-	215 262	-
	За 2024 г.	155 742	-	215 406	(128 742)	-	-	-	-	242 406	-

### 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.	78	-	101 431	(101 431)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	325 213	(325 135)	-	-	X	X	78	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	37 974	(37 974)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	36 151	(36 151)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	78	-	63 457	(63 535)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	57 420	(57 342)	-	-	-	-	78	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	57 342	(57 342)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	174 300	(174 300)	-	-	-	-	-	-

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	70 309	-	98 983	-	(8 951)	(4)	-	-	160 337	-
	За 2024 г.	17 522	-	69 322	-	(16 536)	-	-	-	70 309	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 702	-	5 987	-	(3 666)	-	-	-	6 023	-
	За 2024 г.	3 413	-	3 653	-	(3 364)	-	-	-	3 702	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 279	-	19 571	-	(4 275)	-	-	-	19 574	-
	За 2024 г.	7 091	-	3 766	-	(6 578)	-	-	-	4 279	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	62 310	-	73 368	-	(1 010)	(4)	-	-	134 665	-
	За 2024 г.	7 019	-	61 885	-	(6 594)	-	-	-	62 328	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	18	-	22	-	-	-	-	-	39	-
	За 2024 г.	-	-	18	-	-	-	-	-	18	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	36	-	-	-	-	-	36	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	70 309	-	98 983	-	(8 951)	(4)	-	X	160 337	-
	За 2024 г.	17 522	-	69 322	-	(16 536)	-	-	X	70 309	-

### 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 покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

## 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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	87 281	67 154	-	(85 245)	-	-	69 190
	За 2024 г.	39 038	66 762	11	(18 530)	-	-	87 281
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	78 861	51 555	-	(77 780)	-	-	52 636
	За 2024 г.	32 004	58 025	-	(11 168)	-	-	78 861
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	2 046	-	-	-	-	2 046
	За 2024 г.	1 280	-	-	(1 280)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	40	212	-	(22)	-	-	230
	За 2024 г.	-	1 040	10	(1 010)	-	-	40
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	4 855	-	-	-	-	4 855
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7 484	7 948	-	(7 402)	-	-	8 031
	За 2024 г.	5 139	7 416	1	(5 072)	-	-	7 484
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	121	-	-	(42)	-	-	79
	За 2024 г.	-	121	-	-	-	-	121
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	225	147	-	-	-	-	372
	За 2024 г.	167	58	-	-	-	-	225
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	550	380	-	-	-	-	930
	За 2024 г.	448	102	-	-	-	-	550
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	12	-	-	-	-	12
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	87 281	67 154	-	(85 245)	-	X	69 190
	За 2024 г.	39 038	66 762	11	(18 530)	-	X	87 281

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

### 8.3. Оценочные обязательства

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

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	500

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	101 509	93 493
Затраты на оплату труда	20 269	13 032
Отчисления на социальные нужды	3 851	2 485
Амортизация	1 878	249
Прочие затраты	226 611	122 384
Итого по элементам	354 117	231 642
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(78)
Итого расходы по обычным видам деятельности	354 117	231 564

## 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.	-	-	-	-