Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Медицинские системы и технологии»
за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Медицинские системы и технологии» (далее Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу от 26 декабря 2007 года. ОГРН: 1079847152516. ИНН: 7813401033. Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «МСТ». Полное фирменное наименование Общества на английском языке: «Medical system technologies» Limited. Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке: «MST» Ltd.

Общество является непубличным хозяйственным обществом, созданной с целью извлечения прибыли, уставный капитал которой разделен на доли. Общество учреждено на неограниченный срок.

Основным видом деятельности Общества является:46.69.8 «Торговля оптовая техникой, оборудованием и инструментами, применяемыми в медицинских целях»

Дополнительными видами деятельности Общества являются: торговля оптовая фармацевтической продукцией; оптовая торговля медицинской техникой; оптовая торговля изделиями медицинского назначения; оптовая торговля лекарственными средствами; медицинские услуги; услуги в сфере здравоохранения и физической культуры; проведение работ по техническому обслуживанию, установке, наладке и ремонту медицинской техники; производство изделий медицинской техники, включая хирургическое оборудование, и ортопедических приспособлений; деятельность по оказанию консультационных и информационных услуг; деятельность в сфере профессионального образования: аренда медицинского оборудования; осуществление других видов деятельности, не запрещенных и не противоречащих действующему законодательству Российской Федерации.

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «МСТ» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.1.3. Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

2.2. Учетная политика. Нематериальные активы и капитальные вложения в них.

2.2.1. Организация не проводит проверку капвложений в НМА на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.2.2. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

2.2.3. Организация не проводит проверку НМА на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

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

2.3.3. Организация не проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.3.4. Организация не проводит проверку капвложений в ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

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

2.4. Учетная политика. Финансовые вложения

2.4.1. При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.5. Учетная политика. Запасы

2.5.1. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.5.2. Незавершенное производство и готовая продукция отражаются в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости.

2.6. Учетная политика. Денежные средства

2.6.1. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не сколько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения.

2.7. Учетная политика. Доходы и расходы

2.7.1. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- прибыли и убытки от выбытия разных объектов основных средств;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).
- операции с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке.
- курсовые разницы.

2.7.2. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

2.7.3. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

3. Информация об основных средствах

3.1. Результат от выбытия ОС, отраженный в составе расходов, составил 1.736 тыс. руб.

4. Информация о финансовых вложениях

4.1. В отношении всех долговых финансовых вложений у организации отсутствует намерение удерживать до погашения.

4.2. Стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, составляет 59.015 тыс. руб.

5. Информация о денежных средствах

5.1. Информация о составе денежных средств приведена в таблице (тыс. руб.).

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	19.883	52.634
Денежные средства на счетах в банках AED	1.917	2.492
Денежные средства на счетах в банках CNY		298
Денежные средства на счетах в банках USD		88
ИТОГО денежные средства	21.800	55.512

5.2. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса приведена в таблице.

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса

Бухгалтерский баланс		Отчет о движении денежных средств	
Код, показатель	Сумма, тыс. руб.	Код, показатель	Сумма, тыс. руб.
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31.12.2025»	21.800	4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «за 2025 г.»	21.800
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31.12.2024»	55.512	4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода», графа «за 2025 г.»	55.512
		4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «за 2024 г.»	55.512

6. Информация об обязательствах

6.1. Заемные средства

6.1.1. Информация о сроках погашения кредитов, займов приведена в таблице.

Информация о сроках погашения кредитов, займов

Наименование кредитора (заимодавца)	Описание задолженности	Сумма долга (тыс. руб.)	Срок (-и) погашения
СОВКОМБАНК ПАО	Кредитный договор № 3376/СПБ4-ТКЛ/24 от 12.07.2024	126.200	10.07.2026 г.
ЭКСПОБАНК АО	Договор №30/25/001-25 от 20.08.25	128.500	20.08.2026 г.

6.2. Оценочные обязательства

6.2.1. Дополнительная информация об оценочных обязательствах приведена в таблице.

Дополнительная информация об оценочных обязательствах

Наименования оценочных обязательств	Характер обязательства	Сумма
Резервы по отпускам	Обязательства по выплатам сотрудникам	20.132
Резервы по годовой премии	Обязательства по по выплатам сотрудникам	28.300

7. Информация о доходах и расходах

7.1. Информация о составе прочих доходов и расходов приведена в таблице.

Наименование показателя	Суммы (тыс. руб.)	
	За 2025 г.	За 2024 г.
Прочие доходы, всего	**114.287**	**165.352**
в том числе:		
Безвозмездное получение имущества, работ, услуг, имущественных прав	480	5.520
Выручка от продаж /себестоимость продажи материалов)	169	168
Доход от реализации прочего имущества		20
Доходы при конвертации валюты	1.793	94.286

Изменение по договорам аренды ФСБУ 25	3.174	
Курсовые разницы	77.048	
Оприходование излишков ТМЦ, ОС, НМА	12.618	6
Премии, бонусы поставщиков		47.356
Прибыль убыток прошлых лет	15.216	11
Процент на остаток на расчетном счете		89
Прочие внереализационные доходы	451	9.510
Прочий доход от операций с ПФИ		8.253
Списание кредиторской задолженности	257	2
Штрафы/Пени к получению (в т.ч. по договорам)	4.370	288
НДС	(1.289)	(157)
Прочие расходы, всего	**(231.107)**	**(239.844)**
Выбытия товаров в прошлых периодах	47	(360)
Выручка от продаж /себестоимость продажи материалов)	168	161
Госпошлина	879	11
Доход от реализации прочего имущества	0	3
Изменения по договорам аренды ФСБУ 25	74	0
Командировочные расходы	2.339	341
Комиссии по банковским гарантиям	1.067	2.046
Комиссии по банковским кредитам	2.978	3.607
Компенсация расходов (спорт, питание, такси)	527	917
Корпоративные мероприятия	1.098	532
НДС	(1.289)	(157)
Курсовые разницы		86.014
НДС не принимаемый к вычету	353	1.330
Пересортица ТМЦ	3.662	
Премии, бонусы за достижение объема закупок	3.583	
Проценты по договорам аренды, ФСБУ 25	14.997	4.589
Прочие расходы	1.026	73
Операции с ПФИ	53.543	
Расходы по передаче товаров (работ,услуг) безвозмездно	135	819
Расходы при конвертации валюты	7.226	110.829
Расчетно-кассовое обслуживание	8.520	15.491

Списание дебиторской задолженности	113	41
Списание недостач товара	909	
Списание неликвидного товара	2.907	274
Резервы по сомнительным долгам	6.537	5.744
Реализация ОС	1.736	
Прибыль убыток прошлых лет	114.999	2.998
Пени / штрафы / неустойки	2.969	4.539

8. Информация о связанных сторонах

8.1. Информация о связанных сторонах, приведена в таблице.

наименование	**местонахождение**	**доля в УК или иное основание**
ООО "МСТ.Казань", ИНН 7814665511	197101, г.Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Кронверкское, ул Ленина, дом 5, литера Б, этаж 3, офис 2	Доля ООО "МСТ" в УК ООО "МСТ.Казань" 100%
ООО "МТС. Финанс , ИНН 7814815005	197101, г. Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Кронверкское, ул Ленина, дом 5, литера Б, этаж 3, офис 3	Доля ООО "МСТ" в УК ООО "МСТ.Финанс" 100%
Зотов Константин Владимирович	Генеральный директор Общества, лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал, доли данного юридического лица. Доля в УК составляет 50%	
Палария Виталий Павлович	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал, доли данного юридического лица. Доля в УК составляет 50%	

8.2 Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу

основной управленческий персонал - руководитель (генеральный директор, директор или иное лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа организации)	**краткосрочные вознаграждения**	**долгосрочные вознаграждения**	**вознаграждения за трудовую деятельность, включая страховые взносы (за год), тыс.руб.**	**иные долгосрочные вознаграждения**
Зотов Константин Владимирович			20 63	

8.3.Операции со связанными сторонами:

контрагент -связанная сторона	**вид операции (номер, дата договора)**	**стоимостной показатель по незавершенным операциям на конец отчетного периода, тыс. руб.**	
		дебиторская задолженность	**кредиторская задолженность**
ООО "МСТ.Казань"		**15 807**	**98**

	Договор беспроцентного займа № 2 от 11.10.2016	1 342	
	Договор бн от 09.06.2021		98
	Договор новации №3012 от 30.12.25	14 465	
ООО "МСТ.Финанс"		**43 439**	**27 199**
	Договор поставки 27-ДКП от 16.05.2025 г.		23 900
	Договор лизинга 29-ДЛ от 30.06.2025 г.		3 249
	Договор поставки 30-ДКП от 28.07.25	1 456	
	Договор поставки 31-ДКП от 02.07.25	1 354	
	Договор поставки 32-ДКП от 22.07.25		
	Договор поставки 33-ДКП от 17.07.25	712	
	Договор поставки 35-ДКП от 20.08.25	585	
	Договор поставки 36-ДКП от 04.09.25	600	
	Договор поставки 37-ДКП от 10.09.25	600	
	Договор поставки 38-ДКП от 22.09.25	3 109	
	Договор поставки 39-ДКП от 20.10.25	1 683	
	Договор поставки 40-ДКП от 17.09.25	1 470	
	Договор поставки 41-ДКП от 29.10.25	3 392	
	Договор поставки 42-ДКП от 24.09.25	6 900	
	Договор поставки 43-ДКП от 03.10.25	4 207	
	Договор поставки 45-ДКП от 01.11.25	3 788	
	Договор поставки 46-ДКП от 18.11.25	2 141	
	Договор поставки 47-ДКП от 18.11.25	3 170	
	Договор поставки 48-ДКП от 25.11.25	1 225	
	Договор поставки 50-ДКП от 03.12.25		50
	Договор процентного займа № 26/25 от 26.12.2025	7 048	
Зотов К.В.		**7 500**	
	Договор займа №3 от 20.10.2025 г.	7 500	

9. Иная информация

9.1. Информация о расчетах по налогу на прибыль

9.1.1. Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, раскрыты в таблице.

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения

Наименование показателя	**За 2025 г.**	**За 2024 г.**
Прибыль до налогообложения (за исключением доходов от участия в других организациях и связанных с этим статей), тыс. руб.	**129.486**	**22.527**
Ставка налога на прибыль, %	**0,25**	**0,20**
Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, тыс. руб.	**(32.372)**	**(4.505)**
Постоянный налоговый расход, тыс. руб.	**(25.994)**	**(2.198)**
Изменение отложенных активов/обязательств	**13.742**	**19.780**
Прочее тыс. руб.		**(28.561)**
Налог на прибыль тыс. руб.	**(44.623)**	**(15.485)**

9.2. Информация, раскрываемая ООО

9.2.1. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

Генеральный директор Зотов К.В. , 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	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	2 523	(743)	-	(25)	-	(251)	-	-	-	-	-		2 498	(994)
	За 2024 г.	2 523	(507)	-	-	-	(751)	-	-	-	-	-		2 523	(743)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	2 498	2 523	2 523
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	7 059	(3 837)	25 887	(6 500)	1 951	(3 896)	-	-	-	-	-	32 946	(5 782)
	За 2024 г.	5 185	-	1 874	-	-	(3 837)	-	-	-	-	-	7 059	(3 837)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	48 068	17 483	103 793	45 448	27 824	32 744	-	-	-	103 441	22 403
	За 2024 г.	16 562	-	29 947	-	-	17 483	-	-	-	48 068	17 483

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	32 946	7 059	5 158
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	129 680	-	-	(129 680)	-	-
	За 2024 г.	-	-	31 820	-	-	(31 820)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	21 160	-	15 000	-	-	-	-	-	36 160	-
	За 2024 г.	21 163	-	-	2	-	-	-	-	21 160	-
в том числе:	За 2025 г.	21 160	-	15 000	-	-	-	-	-	36 160	-
	За 2024 г.	21 163	-	-	2	-	-	-	-	21 160	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	64 991	-	38 391	66 800	-	13 727	-	-	22 855	-
	За 2024 г.	55 142	-	26 060	15 000	-	1 211	-	-	64 991	-
в том числе:	За 2025 г.	64 991	-	38 391	66 800	-	13 727	-	-	22 855	-
	За 2024 г.	55 142	-	26 060	15 000	-	1 211	-	-	64 991	-
Итого	За 2025 г.	86 151	-	53 391	66 800	-	13 727	-	-	59 015	-
	За 2024 г.	76 305	-	26 060	15 002	-	1 211	-	-	86 151	-

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.	735 945	-	3 983 142	(4 041 224)	-	-	X	X	677 862	-
	За 2024 г.	681 215	-	3 787 893	(3 051 948)	-	-	X	X	735 945	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	7 127	-	26 388	(17 578)	-	-	4 790	-	15 937	-
	За 2024 г.	6 465	-	10 800	(3 673)	-	-	174	-	7 127	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	728 818	-	3 282 225	(3 421 962)	-	-	2 371 873	-	589 081	-
	За 2024 г.	674 750	-	5 790 422	5 736 603	-	-	2 095 665	-	728 818	-
Товары и готовая продукция отгруженные	За 2025 г.	-	-	72 844	-	-	-	-	-	72 844	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	-	-	(37)	(37)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	601 684	(601 684)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	400 345	(400 345)	-	-	-	-	-	-

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	77 243	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	271 670	171 670	171 670

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 149 924	-	8 308 855	6 803	(7 863 314)	-	-	-	1 215 606	(21 273)
	За 2024 г.	606 084	-	6 345 313	380	(5 195 794)	(41)	(8 992)	-	1 149 924	(20 156)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	508 677	-	4 618 067	160	(4 224 948)	-	-	-	901 957	-
	За 2024 г.	303 717	-	3 759 100	-	(3 250 422)	(41)	(8 992)	-	508 677	(20 156)
Авансы выданные	За 2025 г.	578 852	-	2 342 990	410	(2 710 252)	-	-	-	212 000	-
	За 2024 г.	203 835	-	1 965 462	-	(1 386 609)	-	-	-	578 852	-
Прочая	За 2025 г.	62 552	-	1 415 238	6 233	(976 125)	-	-	-	119 095	-
	За 2024 г.	98 533	-	638 357	380	(576 251)	-	-	-	62 552	-
Итого	За 2025 г.	1 149 924	-	8 308 855	6 803	(7 863 314)	-	-	X	1 215 606	(21 273)
	За 2024 г.	606 084	-	6 345 313	380	(5 195 794)	(41)	(8 992)	X	1 149 924	(20 156)

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	-	-	-	-	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 206 833	7 946 745	70 777	(7 499 015)	-	-	1 285 197
	За 2024 г.	860 063	7 656 166	34 121	(6 483 519)	-	-	1 206 833
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	737 713	3 865 842	297	(3 760 662)	-	-	765 518
	За 2024 г.	4 090 004	3 535 856	129	(2 798 268)	-	-	737 713
Авансы полученные	За 2025 г.	377 678	2 928 152	-	(3 113 108)	-	-	192 263
	За 2024 г.	324 576	3 087 697	-	(2 710 019)	-	-	377 678
Расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	59 954	427 107	51	(416 153)	-	-	66 449
	За 2024 г.	40 047	313 133	-	(256 179)	-	-	56 954
Кредиты	За 2025 г.	10 078	259 803	70 296	(80 375)	-	-	259 802
	За 2024 г.	78 394	554 268	31 586	(575 776)	-	-	10 078
Займы	За 2025 г.	23 965	639	133	(24 737)	-	-	-
	За 2024 г.	240	57 624	2 407	(36 066)	-	-	23 965
Прочая	За 2025 г.	1 058	465 202	-	(103 981)	-	-	1 165
	За 2024 г.	7 802	109 588	-	(108 694)	-	-	1 058
Итого	За 2025 г.	1 206 833	7 946 745	70 777	(7 499 015)	-	X	1 285 197
	За 2024 г.	860 063	7 656 166	34 121	(6 483 519)	-	X	1 206 833

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	-	-	-

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.	29 782	45 781	(27 131)	-	48 432
	За 2024 г.	31 430	59 826	(30 043)	-	29 782

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	58 449	-	-
Выданные - всего	271 670 174	383 351	171 670

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 330 812	3 233 599
Затраты на оплату труда	352 075	337 958
Отчисления на социальные нужды	102 656	92 479
Амортизация	36 891	14 531
Прочие затраты	327 828	233 603
Итого по элементам	4 150 261	3 912 170
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 150 261	3 912 170