

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ООО «БС ГРУП»  
ЗА 2025 ГОД**

## Общие сведения

### 1. Информация об Обществе

ООО "БС ГРУП" (далее – Общество) было основано в 2015 году.

Общество создано в соответствии с законодательством Российской Федерации, зарегистрировано 25 августа 2015 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным регистрационным номером 1157746781147, свидетельство серии 77 № 017257908 и поставлено на налоговый учет по месту нахождения в Инспекции Федеральной налоговой службы № 30 по г. Москве (ИНН 7730181560 КПП 773001001).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее – БО) составлена на основании соблюдения принципа непрерывности деятельности.

Категория субъекта МСП: малое предприятие с 10.07.2024 года.

Юридический адрес: 121170, г Москва вн.тер. муниципальный округ Дорогомилово ул. 1812 года, 10 / корпус 2 кв 1

Почтовый адрес: 121170, Город Москва, ул. 1812 года, д. 10, к. 2, кв. 1.

Основной вид деятельности Общества: Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.2)

В 2024 году организация занималась оптовой реализацией строительных материалов. Торговля оптовая не специализированная (46.90)

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества в лице Генерального директора (решение № 1 Единого участника Общества от 21 июля 2015 г.).

Решением № 1-П/2025/БС о продлении полномочий от 14 июля 2025 срок полномочий действующего генерального директора ООО «БС ГРУП» Кузьмина Антона Викторовича продлен на пять лет до 14 июля 2030 года.

Лицо, подписавшее настоящую отчетность – Генеральный директор Кузьмин Антон Викторович

#### **Состав участников Общества по состоянию на 31.12.2025:**

Кузьмин Антон Викторович - доля уставного капитала 100%

Среднесписочная численность сотрудников в 2025 году составила 9 чел.;

Среднесписочная численность сотрудников в 2024 году составила 9 чел.;

Применимость допущения непрерывности деятельности Общества:

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

#### **Риск ведения деятельности.**

Влияние данных событий и возможных последующих изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Компании сложно оценить. По нашей оценке, вводимые иностранными государствами по отношению к России санкции не окажут существенного влияния на непрерывность деятельности организации в обозримом будущем.

## I. Учетная политика

### 1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

### 2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

### 3. Основные средства

В составе основных средств отражены парковочные места, машины и оборудование, транспортные средства, отвечающие следующим критериям:

- предназначены для использования в производстве продукции, управленческих нужд либо предоставления за плату во временное владение и пользование;
- предназначены для использования в течение срока, большего, чем 12 месяцев;
- способны приносить организации экономические выгоды в будущем.

Объекты основных средств, приобретенные за плату, приняты к учету по первоначальной стоимости, которой признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов, а также фактических затрат на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для дальнейшего использования.

В отчетности основные средства (кроме основных средств, включаемых в группу «Здания») показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования объектов.

Начисление амортизации по объектам основных средств производилось линейным способом ежемесячно исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Амортизация основных средств, исчисляется согласно [п. 27 ФСБУ 6/2020](#).

Сроки полезного использования для целей бухгалтерского учета по группам основных средств приведены в следующей таблице:

Группа основных средств	Сроки полезного использования
	(число лет) объектов, принятых на баланс
Другие виды основных средств	2-31
Здания (кроме жилых)	30-31
Машины и оборудование	2-20
Производственный и хозяйственный инвентарь	3-21
Сооружения	3-30
Средства транспортные	2-7

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

### 4. Финансовые вложения

В состав финансовых вложений входят долгосрочные займы предоставленные сторонним организациям.

## **5. Материально-производственные запасы**

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Для выявления признаков обесценения запасов анализируется время их нахождения на предприятии. В результате создания (восстановления) резерва под обесценение запасов признаются (уменьшаются) расходы по обычным видам деятельности.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

## **6. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (уплаченные лицензионные платежи) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

## **7. Дебиторская задолженность**

Задолженность покупателей определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями.

На задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, организация формирует резерв по сомнительным долгам.

Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

## **8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Операции перевода со счета на счет, взноса и снятия наличных отражаются на счете 57 «Переводы в пути».

## **9. Уставный капитал**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей, приобретенных участниками. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

## **10. Кредиты полученные**

Полученные займы и кредитов, отражались в составе прочих расходов по мере возникновения.

## **11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

### *Оценочные обязательства*

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

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

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Ставка налога на прибыль, которая применялась Обществом в отчетном периоде, составляет 25%.

### 13. Признание доходов и расходов.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере доставки или отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг включает в себя:

- доходы от реализации покупных товаров;

Общехозяйственные и коммерческие расходы ежемесячно списываются на финансовый результат в полной сумме.

### 14. Изменения в учетной политике Общества на 2025 год

В учетную политику изменения не вносились.

#### II. Раскрытие существенных показателей.

##### 1. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 10 тыс. руб.

##### 2. Кредиты полученные

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество имеет задолженность перед АО БАНК ТИНЬКОФФ по кредитному договору № 7101105665 в размере 7 399 тыс. руб.

##### 3. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых отражена в разделе 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» раздела 8. «Обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

#### *Долгосрочные займы выданные*

Обществом за 2025 год предоставлены следующие долгосрочные займы:

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
58.03	249 182 700,00		19 982 000,00	7 532 000,00	261 632 700,00	
ООО БС-БЕЗОПАСНОСТЬ	17 091 000,00		17 182 000,00		34 273 000,00	
ООО ГАЗ-СЕРВИС КО	10 163 000,00				10 163 000,00	
Демитов Денис Анатольевич	1 000 000,00			1 000 000,00		
ООО ДИОДУС	3 298 000,00				3 298 000,00	
ООО ИНВЕСТСТРОЙСНАБ	14 857 700,00				14 857 700,00	
ИП Жолнерчук Зоя Васильевна			1 000 000,00		1 000 000,00	
ИП Кузьмин Антон Викторович	169 015 000,00			6 532 000,00	162 483 000,00	
Русланов Александр Семенович	1 700 000,00				1 700 000,00	
ООО СОЛЮС ЭСТЕЙТ	2 846 000,00				2 846 000,00	
Степанов Павел Дмитриевич	7 300 000,00				7 300 000,00	
ООО ТОРСЕДОР	21 650 000,00		1 800 000,00		23 450 000,00	
ООО ШТАЙНЕЛЬ	262 000,00				262 000,00	
<b>Итого</b>	<b>249 182 700,00</b>		<b>19 982 000,00</b>	<b>7 532 000,00</b>	<b>261 632 700,00</b>	

#### 4. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств в разрезе групп за 2024 и 2025 гг. приведена в разделе 4.1 «Наличие и движение основных средств» раздела 4. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

#### 5. Запасы

Запасы по состоянию на 31.12.2025 г. составляют 837 тыс. руб.

Информация о наличии и движении запасов по группам за 2024 и 2025 гг. приведена в разделе 6.1 «Наличие и движение запасов» раздела 6. «Запасы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

#### 6. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности в разрезе групп за 2024 – 2025 гг. приведена в разделе 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» раздела 7. «Дебиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

«Дебиторская задолженность» строка 1230 за 2025 год: 293 449 тыс. руб.

«Дебиторская задолженность» строка 1230 за 2024 год: 579 375 тыс. руб.;

«Дебиторская задолженность» строка 1230 за 2023 год: 157 343 тыс. руб.;

Перечень наиболее существенных контрагентов в составе строки 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса приведен ниже:

Наименование контрагентов	тыс. руб.		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
ООО "АМТЕК"	0	14 873	5 042
ООО "МОДЕРН ГЛАСС"	12 695	222 346	0
ООО "ПРАЙДЕКС КОНСТРАКШН"	10 465	10 485	10 349
ООО "КАПИТАЛ ГРУП"	0	1 970	11 888
<b>Итого по существенным контрагентам</b>	<b>23 160</b>	<b>249 674</b>	<b>27 278</b>

#### 7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Средства в кассе	44	44	44
Средства на расчетных счетах	1 249	21 505	6 716
Средства на валютных счетах	0	0	0
Средства в пути	0	762	747
<b>Итого денежные средства</b>	<b>1 293</b>	<b>22 311</b>	<b>7 507</b>
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	0	0	0
<b>Итого денежные эквиваленты</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>1 293</b>	<b>22 311</b>	<b>7 507</b>

#### 8. Кредиторская задолженность

«Кредиторская задолженность» по строке 1520 за 2025 год: 56 558 тыс. руб.

«Кредиторская задолженность» по строке 1520 за 2024 год: 216 287 тыс. руб.;

«Кредиторская задолженность» по строке 1520 за 2023 год: 155 245 тыс. руб.;

Перечень контрагентов с наиболее существенным остатком задолженности в составе строки 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса приведен ниже:

Наименование контрагентов	тыс. руб.		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
<b>Расчеты с поставщиками и подрядчиками, включая:</b>			
ООО БС-БЕЗОПАСНОСТЬ	0	52 514	51 742
ИП Кузьмин Антон Викторович	0	76 600	0
ООО МОНАРХ-УКС	0	36 320	0
ООО СТРОЙКОМ	0	19 305	19 305
ООО «КОНТРАКТ ИНТЕРИОРС»	2 013	0	0
ООО «МДМ-ЛАЙТ»	536	0	0
ООО «Антекс»	24 747	0	0
<b>Итого по существенным контрагентам:</b>	<b>27 296</b>	<b>184 739</b>	<b>71 048</b>

## 9. Налоги

### 9.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

### 9.2 Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль по данным бухгалтерского учета составляет: по состоянию на 31.12.2025 г. - 7 185 тыс. руб.; по состоянию на 31.12.2024 г. - 124 408 тыс. руб.

### 9.3 Прочие налоги и сборы

Прочие налоги и сборы по состоянию на 31.12.2025 г. составили 3 253 тыс. руб.

## 10. Выручка

Выручка за 2024 и 2025 годы составляет:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2025 г.	2024 г.
Выручка по строке 2110	238 593	1 251 001

## 11. Коммерческие и управленческие расходы

Коммерческие и управленческие расходы составляют:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2024 г.	2024 г.
Строка 2210 «Коммерческие расходы»	(6 096)	(8 023)
Строка 2220 «Управленческие расходы»	(101 037)	(46 973)

## 12. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2023 и 2024 год составляют:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2025 г.	2024 г.
Строка 2340 «Прочие доходы»	6 797	5 521
Строка 2350 «Прочие расходы»	(52 203)	(74 754)

Расшифровка доходов

Статьи доходов	тыс. руб.
	2025
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению	69
Результаты инвентаризации	124
Взыскание с контрагента по решению суда доп расходов	100

Реализация движимого имущества	2 609
Прочие внереализационные доходы (расходы)	2 220
Резерв по сомнительным долгам	1 675
<b>Итого по строке 2340 за 2025г.:</b>	<b>6 797</b>

тыс. руб.

<b>Статьи доходов</b>	<b>2 024</b>
Штрафы, пени и неустойки НЕ ПРИНИМАЕМЫЕ	(10)
Прибыль (убыток) прошлых лет	920
Курсовые разницы	42
Взыскание с контрагента по решению суда доп расходов	870
Возврат переплаты по налогам	28
Прочие внереализационные доходы (расходы)	2 884
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	787
<b>Итого по строке 2340 за 2024г.:</b>	<b>5 521</b>

В составе прочих расходов Общества отражено:

тыс. руб.

Статья затрат	2025г.
Расходы на услуги банков	414
Резервы по сомнительным долгам	2 409
Проценты к получению	5 197
Прочие внереализационные доходы (расходы)	33 134
Иная операционная деятельность	826
Расход, не учитываемые в НУ	10 223
<b>Итого по строке 2350 за 2025г.:</b>	<b>52 203</b>

тыс. руб.

Статья затрат	2024 г.
Резервы по сомнительным долгам	3 9208
Расходы на услуги банков	1 625
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным оговорам к получению (уплате)	4 145
Штрафы, пени и неустойки НЕ ПРИНИМАЕМЫЕ	(10)
Прибыль (убыток) прошлых лет	1 722
Курсовые разницы	58
Налоги и сборы за прошлые года НЕ ПРИНИМАЕМЫЕ	4 291
Благотворительность	2 225
Организация перевозки груза в благотворительных целях, не принимаемые в НУ	707
Прочие внереализационные доходы (расходы)	73
Расходы, не учитываемые в НУ	3 583
Прочие внереализационные доходы (расходы)	(4)
Не принимаем в расходы	10 814
Прочие косвенные расходы	5 967
Списание выделенного НДС на прочие расходы	350
<b>Итого по строке 2350 за 2024г.:</b>	<b>(74 754)</b>

### 13. Затраты на приобретение (производство) и использование энергетических ресурсов

Совокупные коммунальные расходы составили:

Наименование расхода	тыс. руб.	
	2025 г.	2024 г.
<i>Коммунальные расходы</i>	1 433	536

### 14. Связанные стороны

В состав связанных сторон Общества входят:

- другие связанные стороны, к которым Общество относятся компании, которые вместе с Обществом являются объектами общего контроля со стороны участников Общества;

Основной управленческий персонал Генеральный директор, Кузьмин Антон Викторович. Зарботная плата, перечисленная за 2024 год составила 6 420 тыс. руб., перечисленная зарботная плата за 2025: 6 436 тыс. руб.

Общество выдавало долгосрочные финансовые займы связанным сторонам:

Наименование организации	тыс. руб.		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Газ-Сервис Ко ООО	10 163	10 163	10 163
Диодус ООО	3 298	3 298	3 298
Инвестстройснаб ООО	14 858	14 858	14 858
Кузьмин Антон Викторович ИП	162 483	169 015	113 455
БС-Безопасность ООО	34 273	17 091	0
<b>Итого</b>	<b>225 075</b>	<b>214 425</b>	<b>141 774</b>

#### Продажи связанным сторонам

Выручка и прочие доходы Общества от связанных сторон представлена в таблице ниже

Наименование связанной стороны (вид дохода)	тыс. руб.	
	2025 г.	2024 г.
<i>Другие связанные стороны</i>		
ИП Кузьмин А.В. (продажа ОС б/у)	0	25

#### Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, составила:

Наименование связанной стороны (вид закупок)	тыс. руб.	
	2025 г.	2024 г.
<i>Другие связанные стороны</i>		
ООО «БС-Безопасность» (аренда и субаренда помещений)	0	6 858
ИП Кузьмин А.В.	85 200	0
<b>Итого закупки у других связанных сторон</b>	<b>85 200</b>	<b>6 858</b>

#### Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2025	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2023	31.12.2022
<i>Другие связанные стороны</i>						
ИП Кузьмин А.В.	207 149	11 378	100 770	0	0	0
ООО «БС-Безопасность»	90 576	51 742	52 231	0	0	0
ООО "ИНВЕСТСТРОЙСНАБ"	17 110	2 413	2 253	0	0	0
Кузьмин Антон Викторович	50	35	50	0	0	100
ООО "ГАЗ-СЕРВИС КО"	14 933	2 636	3 703	0	0	0
ООО "ДИОДУС"	4 454	760	958	0	0	0
<b>Итого по другим связанным сторонам</b>	<b>334 272</b>	<b>68 964</b>	<b>159 965</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>

**15. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

Оценочные обязательства (резерв ежегодных отпусков) по состоянию на 31.12.2025 составляют 1 966 тыс.руб.

Условные обязательства в обществе отсутствуют по состоянию на 31.12.2025г.

**16. Гарантии и поручительства выданные**

Гарантии и поручительства, выданные Обществом по состоянию на 31 декабря 2025 года отсутствуют.

**17. События после отчетной даты**

У Общества в марте месяце 2026 года возникли обязательства по кредитному договору с АО БАНК «ТИНЬКОФФ» в размере 27 000 тыс.руб.

**18. Информация о конечном бенефициаре**

Конечным бенефициарным владельцем Общества на 31.12.2025 г., владеющим более 25 % доли уставного капитала Общества, является Кузьмин Антон Викторович.

**19. Информация о непрерывности деятельности**

Признаки угрозы непрерывности деятельности отсутствуют. Прекращать какие – либо отдельные виды деятельности Общество в ближайшие 12 месяцев не намерено.

Генеральный директор

Кузьмин Антон Викторович

31.03.2026



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано (первоначальная) стоимость	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	спристано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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







5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под-обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	249 183	(17 110)	19 982	(7 532)	-	-	-	-	261 633	(17 110)
	За 2024 г.	159 882	-	91 641	(2 340)	-	-	-	-	249 183	(17 110)
в том числе:											
	Паи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	249 183	-	19 982	(7 532)	-	-	-	-	261 633	-
	За 2024 г.	159 882	-	91 641	(2 340)	-	-	-	-	249 183	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	(17 110)	-	-	-	-	-	-	-	(17 110)
	За 2024 г.	-	-	5 544 179	(5 544 179)	-	-	-	-	-	(17 110)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	7 627 000	(7 627 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	5 544 179	(5 544 179)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 627 000	(7 627 000)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	249 183	(17 110)	5 564 161	(5 551 711)	-	-	-	-	261 633	(17 110)
	За 2024 г.	159 882	-	7 718 641	(7 629 340)	-	-	-	-	249 183	(17 110)

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		загрузки	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		
									фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	142 192	(141 355)	-	X	-	-	837	-
	За 2024 г.	13 093	-	585 936	(599 029)	-	X	-	-	-	-
в том числе:											
	Сырье и материалы	-	-	9 921	(9 086)	-	-	-	-	-	836
Готовая продукция	За 2025 г.	1 381	-	1 428	(2 723)	-	-	-	(85)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	128 597	(128 597)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11 565	-	576 781	(588 346)	-	-	-	-	-	1
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	106	(105)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	147	-	549	(696)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	3 567	(3 567)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 178	(7 263)	-	-	-	85	-	-
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 имущества

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	-	-	-





## 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		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	41 795 42 875	-	-	(1 246) (1 080)	-	40 549 41 795	
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. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	41 795 42 875	-	-	(1 246) (1 080)	-	40 549 41 795	
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. За 2024 г.	209 653 157 474	27 307 114 612	173 1 039	(162 749) (63 471)	-	74 384 209 653	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	77 947 37 551	14 164 74 228	41 20	(75 144) (33 852)	-	17 008 77 947	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	39 169 67 322	1 156 (3 962)	-	(11 798) (24 191)	-	28 527 39 169	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	622 915	-	-	(293)	-	622 622	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	2 313 246	(2 080)	-	(10)	-	223 2 313	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	2 067	-	-	



**9. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	63 029
в том числе:			
АЛЬМИС-ИНТЕГРАЛ ООО	-	-	63 029

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	136 162	574 584
Затраты на оплату труда	22 997	18 251
Отчисления на социальные нужды	4 248	3 225
Амортизация	1 132	4 416
Прочие затраты	71 661	26 872
Итого по элементам	236 199	627 348
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(7)	147
Итого расходы по обычным видам деятельности	236 192	627 495

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.	-	-	-	-