ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской балансу и отчету о финансовых результатах (ООО) "Юнитис"

за 2025 год

Санкт-Петербург

2026

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью ООО «ЮНИТИС»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «ЮНИТИС»

Адрес (место нахождения) юридического лица: 197101, г. Санкт-Петербург, ул. Рентгена, д. № 7

Почтовый адрес: 197101, г. Санкт-Петербург, ул. Рентгена, д. № 7

Сведения об образовании юридического лица: Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер: 16 февраля 2005г., ОГРН 1057810075938.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7813315666

Код причины постановки на учет (КПП): 781301001

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «ЮНИТИС» (далее – Общество) состоит из долей.

По состоянию на 31.12.2023 г., 31.12.2024 г. и на 31.12.2025 г. уставный капитал равен 1 500 000 (Один миллион пятьсот тысяч 00 коп.) руб. и полностью оплачен.

Конечными бенефициарами Общества на 31.12.2025 года являются: Ильина Татьяна Владимировна

Добавочный капитал не сформирован на 31.12.2023 г., 31.12.2024 г. и на 31.12.2025

В соответствии с законодательством и Уставом Общество резервный фонд не создается.

Права, предоставляемые долями в соответствии с Уставом общества: участники - владельцы долей общества в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» и уставом общества имеют право голоса при принятии решений общим собранием участников по всем вопросам его компетенции, а также имеют право на получение дивидендов, а в случае ликвидации общества - право на получение части его имущества.

Основным видом деятельности Общества является Покупка и продажа собственного недвижимого имущества – 68.10.

В 2025г. ООО «Юнитис» занималось:

- сдачей в аренду земельного участка
-сдачей в аренду транспортного средства
- продажей прав на товарные знаки

ООО «ЮНИТИС» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской

Федерации.

Общество не имеет территориально обособленных подразделений.

Среднесписочная численность работников ООО «ЮНИТИС»:

- за 2023 г. составила 1 человек;
- за 2024 г. составила 1 человек;
- за 2025 г. составила 2 человека.

Органы управления ООО «ЮНИТИС»:

Согласно п.8.1 Устава Общества органами управления являются:

- Общее собрание участников;
- Единоличный исполнительный орган – Директор

25.03.2025 Игнатьев Денис Владимирович избран Директором сроком на один год решением единственного участника Общества, Протокол №б/н от 20.03.2025.

- Клевина О.С. с 05.08.20г. по 30.03.2025г. – бухгалтер (по Договору бухгалтерского обслуживания №7/БУ/Ю от18.10.22г. с ООО «Диалог» и Доверенности б/н от 18.10.22г. на право подписи за главного бухгалтера документации).

- Зам А. К. с 01 апреля 2025 года по настоящее время- бухгалтер (по Договору бухгалтерского обслуживания №7/БУ/Ю от18.10.22г. с ООО «Диалог» и Доверенности б/н от 01.04.2025г. на право подписи за главного бухгалтера документации).

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Авантаж»;

Сокращенное фирменное наименование:

ООО «Авантаж»»;

Место нахождения: 190068, Санкт-Петербург, ул. Садовая, д. 51., оф. 307.;

Свидетельство о государственной регистрации: зарегистрировано МИФНС №15 г. Санкт-Петербурга 18 февраля 2015 года № 009210574, присвоен ОГРН 1157847052703

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество».

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: 12006074485.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1 Основа представления информации в отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность ООО «ЮНИТИС» составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 03.12.2011 №402-ФЗ и в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

При формировании отчетности предприятие не допускало отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Отчетность составлена, исходя из допущения, что предприятие не планирует останавливать свою деятельность.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 28 декабря 2021 г. №1/УП.

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной считается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10%.

2.2 Корректировки данных предшествующего отчетного периода

Данные бухгалтерской отчетности за период, предшествующий отчетному, несопоставимые с данными за отчетный период: отсутствуют. Корректировка входящих остатков не производилась. В отчетном периоде не принимались изменения содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений к ним.

2.3 Учетная политика

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов по которым созданы резервы, а также оценочных обязательств.

Учетная политика Общества разработана во исполнение требований Федерального закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Налогового кодекса РФ в целях соблюдения

обществом единой политики (методики) отражения в учете и отчетности фактов хозяйственной жизни, оценки имущества и обязательств.

Ответственным за организацию бухгалтерского и налогового учетов является Руководитель общества. Бухгалтерский учет осуществляется главным бухгалтером.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Инвентаризации подлежат все имущество общества независимо от его местонахождения и все виды финансовых обязательств. Персональный состав рабочих инвентаризационных комиссий утверждает руководитель общества.

Основные средства

Ведение бухгалтерского учета основных средств (ОС) осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Учет основных средств и доходных вложений в материальные ценности ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ФСБУ 6/2020 на счете 01 «Основные средства» и счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

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

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

Начисление амортизации по всем объектам основных средств (в том числе право пользования арендованным имуществом) производится линейным способом.

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Запасы

Ведение бухгалтерского учета запасов осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Учет расходов

Расходы общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на: расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Учет доходов

Выручка от реализации по обычным видам деятельности, выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере отгрузки, выполнения работы и оказания услуг исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Доходы общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на: доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Доходы от обычных видов деятельности отражаются в аналитическом учете по видам деятельности и в разрезе номенклатурных групп.

Поступления, получение которых связано с деятельностью по предоставлению за плату во временное владение и пользование активов предприятия, признаются доходами от обычных видов деятельности.

Прочие доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

• проценты по финансовым кредитам — ежемесячно в соответствии с условиями договоров;

• штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков — в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;

• суммы кредиторской и депонентской задолженности — в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;

• иные поступления — по мере их образования (выявления).

Учет кредитов и займов

Общество учитывает кредиты и займы в соответствии с ПБУ15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами общества или формирует инвестиционный актив.

В бухгалтерском балансе заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) показываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев

после отчетной даты. Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения отражаются в разд. II «Оборотные активы», если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. Там же показываются выданные долгосрочные займы в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения отражаются в разд. I «Внеоборотные активы».

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены депозиты долгосрочные свыше трех месяцев

Порядок бухгалтерского учета расчетов по налогу на прибыль

Общество осуществляет ведение бухгалтерского учета с применением ПБУ 18/02 «учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных налоговых расходах и доходах, сформированных в бухгалтерском учете.

Исправления ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется на основании Приказа Минфина России от 28.06.2010 № 63н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010).

Ошибки исправляются в зависимости от критерия существенности и даты обнаружения этой ошибки.

3. Нематериальные активы

Информация о первоначальной стоимости и накопленной амортизации нематериальных активов, капитальных вложениях и ином использовании нематериальных активов по состоянию на 31.12.2025 г. приведена в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 3.1 «Наличие и движение НМА», 3.2 «НМА созданные организацией», 3.3 «Амортизируемые и неамортизируемые НМА», 3.4 «НМА, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав», 3.5 «Капитальные вложения в НМА», 3.6 «Права на результаты интеллектуально

деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовый счетах» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Основные средства

Информация о первоначальной стоимости и накопленной амортизации основных средств, капитальных вложениях и ином использовании основных средств по состоянию на 31.12.2025 г. приведена в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 4.1 «Наличие и движение основных средств», 4.2 «Наличие и движение прав пользования активами», 4.3 «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства», 4.4 «Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования», 4.5 «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)», 4.6 «Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость».

По результатам проверки на обесценение основных средств -признаков изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения не выявлено.

По результатам проверки на соответствие условиям использования объектов основных средств – сроки полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации на 31.12.2025 г. не изменялись.

Информация о первоначальной стоимости и накопленной амортизации основных средств, о предварительных оплатах, связанных с приобретением объектов основных средств, а также перечень арендованных основных средств по состоянию на 31.12.2025г. приведены в табличной форме № 4.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2025 году нет.

Деятельность осуществляется в арендованном помещении по договору аренды нежилых помещений № Договор аренды нежилых помещений № 16 от 01.11.25 с ООО «Стельп». Срок аренды по договору составляет 11 месяцев. По истечении срока аренды оформляется новый договор. Договором аренды не предусмотрен выкуп предмета аренды и предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду. Учитывая краткосрочность и низкую стоимость аренды (*пп. «а» и «б» п. 11 ФСБУ 25.2018*) Общество не признает в учете ППА а отражает только арендные платежи, а предмет аренды учитывать за балансом (*п. 2, п. 4, п. 5, п. 7 ПБУ 10/99, п. 4 информационного сообщения Минфина № ИС-учет-15 от 25.01.2019*).

Так же имеется информация о выставлении на продажу помещения.

В соответствии с действующим законодательством и утвержденной на 2025 год учетной политикой учет арендованного имущества Общество ведет в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

5. Финансовые вложения

Движение финансовых вложений за отчетный период приведено в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 5.1 «Наличие и движение финансовых вложений», 5.2 «Иное использование финансовых вложений».

На 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 года финансовые вложения представляют собой выданные займы.

Финансовые вложения, учитываемые по рыночной стоимости, отсутствуют.

6. Запасы

Данные о наличии и движении запасов представлены в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 6.1 «Наличие и движение запасов», 6.2 «Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав».

Материально-производственные запасы, по которым в отчётном периоде произошло снижение рыночной стоимости по причине физического либо морального устаревания, а также в силу иных причин, отсутствуют.

7. Дебиторская задолженность

В соответствии с рекомендациями Минфина России информация об авансах, полученных от покупателей в счет предстоящих поставок товаров, а также об авансах, выданных поставщикам в счет предстоящих поставок, отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом НДС.

Информация о движении дебиторской задолженности, просроченной задолженности раскрыта в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», 7.2 «Просроченная дебиторская задолженность».

На конец 2025 года у Общества отуствует сомнительная к взысканию дебиторская задолженность.

8. Обязательства

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность в бухгалтерской отчетности классифицирована на долгосрочную и краткосрочную по сроку погашения. Задолженность и обязательства, по которым срок обращения (погашения) не более 12 месяцев после отчетной даты, относятся к краткосрочной задолженности и отражаются в бухгалтерской отчетности в разделе «V. Краткосрочные обязательства». Задолженность и обязательства, по которым срок обращения (погашения) более 12 месяцев после отчетной даты, относятся к долгосрочной задолженности и отражаются в бухгалтерской отчетности в разделе «IV. Долгосрочные обязательства».

Информация о движении кредиторской задолженности, просроченной задолженности раскрыта в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в

таблицах 8.1 «Наличие и движение обязательств», 8.2. «Просроченные обязательства», 8.3 «Оценочные обязательства».

Информация о кредитах и займах

По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества имеются кредитные обязательства.

Расшифровка задолженности по полученным кредитам и займам на 31.12.2025 г.:

№ Договора	Сумма на 31.12.2025	% начисленные на 31.12.2025	Срок погашения
Договор займа № 02/05-24 от 02.05.24.	100 000 000,00	-	30.04.2027
Договор займа №27/03-24 от 27.03.24.	100 000 000,00	-	26.03.2027
Договор проц. займа № Б/Н от 25.08.2014.	1 500 000,00	127,40	31.12.2026
Договор проц. займа № Б/Н от 29.08.2014.	7 100 000,00	603,01	31.12.2026
Договор процентного займа № 05-09/25 от 05.09.2025г.	504 438,36	12 324,73	46 634,00

В отчетном периоде предприятие не пользовалось заёмными средствами, проценты по которым, в соответствии с действующим законодательством, должны включаться в стоимость того или иного инвестиционного актива.

В прочие расходы отчетного периода были включены расходы по займам (кредитам) в общей сумме 941 тыс.руб.

Отложенные налоговые активы и обязательства

Движение отложенных налоговых активов в 2025 году, тыс. руб.:

Остаток на 01.01.2025	13
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	21
Погашено отложенных налоговых активов	34
Остаток на 31.12.2025 года	0

Движение отложенных налоговых обязательств в 2025 году, тыс. руб.:

Остаток на 01.01.2025	0
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	0

Погашено отложенных налоговых активов	0
Остаток на 31.12.2025 года	0

В отчетном периоде и в периоде предшествующему отчетному периоду действовала ставка по налогу на прибыль организаций в размере 25%. Изменения налоговых ставок по сравнению с предшествующими периодами отсутствуют.

Расшифровка расходов по налогу на прибыль:

Код*	**Показатель**	**Сумма за 2025 год, тыс. руб.**
А	Прибыль до налогообложения	216
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	51
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	0
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	0
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	0
Е	Постоянная разница за период	0
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	13
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	0
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	(13)
4	Текущий налог на прибыль	(41)
5	Доход по налогу за отчетный период (3) + (4)	(54)
6	Условный доход (расход) по налогу - (А) * 25%	54
7	Постоянный налоговый расход - (Е) * 25%	0
8	Чистая прибыль (А) + (5)	162

9. Обеспечения обязательств

Информация о полученных и выданных обеспечениях обязательств приведена в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах в таблице № 9 «Обеспечения обязательств».

10. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за отчетный период приведены в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах в таблице № 10 «Расходы по обычным видам деятельности».

11. Государственная помощь

Государственная помощь в 2025 году в организации отсутствует

12. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

12.1 Доходы по обычным видам деятельности

Структура выручки в отчетном периоде:

Сегмент	2025	2024
продажа земельного участка	-	1322
сдача в аренду земельного участка	168	168
сдача в аренду транспортного средства	600	113
продажа прав на товарные знаки	3	2
ВСЕГО	771	1605

12.2 Проценты к получению и к уплате

Проценты к получению:

Источник процентов	**2025 год**	**2024 год**
по займам, выданный в рублях	7 098	7098
по размещению денежных средств на банковских вкладах	1279	2672
Итого	**8377**	**9770**

Проценты к уплате:

Источник процентов	2025 год	2024 год
по займам, полученным в рублях	(941)	(849)
Итого	(941)	(849)

12.3 Прочие доходы и расходы

Структура прочих доходов и прочих расходов:

Прочие доходы	Прочие доходы за 2025 год, тыс. руб.	Прочие доходы за 2024 год, тыс. руб.
Прочие доходы	2	82000
Всего прочих доходов	**2**	**82000**
Прочие расходы	**Прочие расходы за 2025 год, тыс. руб.**	**Прочие расходы за 2024 год, тыс. руб.**
Госпошлина	-	(1)
Налог на землю	(290)	(548)
Налог транспортный	(2)	-
НДС к списанию	-	(5 254)
Передача городу объектов инженерной инфраструктуры	-	(44 237)
Представительские расходы 91 сч	-	(13)
Прочие внереализационные доходы (расходы)	(7)	(27)
Всего прочих расходов	**(490)**	**(50 197)**

12.4 Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (тыс. руб.)

Наименование показателя	Чистая прибыль за 2025 год, тыс. руб.	Чистая прибыль за 2024 год, тыс. руб.
Чистая прибыль (убыток)	162	33 685

13. Пояснения к существенным статьям отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств характеризует наличие, поступление и расходование денежных средств и денежных эквивалентов в организации в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

С целью соблюдения единых подходов по отражению показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчете о движении денежных средств свернуто отражаются денежные потоки: НДС и иные

косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещения из него и др. Разница по результатам сворачивания между суммами НДС и иных косвенных налогов составе поступлений от покупателей (заказчиков) и платежей (подрядчикам) и сальдо платежей по расчетам с бюджетом по НДС на конец отчетного года, отражена в отчетности в прочих платежах по текущей деятельности.

14. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

Операции со связными странами в отчетном периоде:

Директором является Игнатьев Денис Владимирович

Сторона, осуществляющая контроль над ООО «Юнитис»–

ООО «Афина» (100%).

В 2025 году осуществлялись следующие сделки со связанными сторонами:

Наименование связанных сторон	Характер взаимоотношений со связанными сторонами	Виды операций	Объем совершенных операций, тыс.руб.	Объем операций, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс.руб.	Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, тыс.руб.
ООО "Афра плюс"	Влияние через учредителя Ильину Т.В.	Договор процентного займа № 03/03-22 от 03.03.22.	30 000	0	На 01.01.2026г. задолженность отсутсвует.	нет
		Договор аренды нежилых помещений № 16 от 01.11.2025г.(Рентгена 7)	20	0	На 01.01.2026г. задолженность отсутсвует.	нет
		Договор аренды нежилых помещений № 16 от 01.12.2024.(Рентгена 7)	179,00	0	На 01.01.2026г. задолженность отсутсвует.	нет
ООО "Стельп"	Влияние через учредителя Ильину Т.В.	Договор аренды нежилых помещений № 16 от 01.11.2025г.(Рентгена 7)	29	10	Безналичный расчет.Погашение до 31.01.2026	Нет

Информация по финансовым операциям с основным управленческим персоналом

Размер вознаграждений основному управленческому персоналу:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Сумма, подлежащая выплате в течение отчетного периода (оплата труда и начисленные на нее страховые взносы) основному управленческому персоналу	2 775	5 175

15. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества

Непрерывность деятельности

ООО «ЮНИТИС» намерено осуществлять свою деятельность и в будущем, у Общества отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности, а значит все обязательства будут погашаться в уставленном порядке.

16. Условные факты хозяйственной деятельности

Общество в течение 2025 года не участвовало в судебных разбирательствах.

Общество в отчетном периоде не участвовало в совместной деятельности.

17. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год не происходили

18. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 г. не формировались

- Оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников.
- Резерв по сомнительным долгам, в связи с отсутствием просроченной задолженности.
- Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.
- Судебных разбирательств, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, способных оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества по состоянию на отчетную дату нет, в связи с чем оценочное обязательство не формируется;

Руководство Организации считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва под снижение стоимости дебиторской задолженности отсутствует.

19. Оплата труда

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 года отсутствует.
Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0 %.
Средняя заработная плата, в месяц- 153,2 тыс.руб.

20. Забалансовые счета

В разделе информация о забалансовых счетах приводятся:
сведения о полученных обязательств и платежей счет 008 “Обеспечения обязательств и платежей полученные” на 31.12.2025г., все обязательства получены за племзавод Детскосельский по соглашению о новации от 30.07.21. на сумму 1 510 253 078,46 руб.:

- Брагинец Юрий Николаевич предв.дог.залога доли в УК78АВ0539300 от 24.09.21. на сумму 1 000 000 руб., срок до 31.12.2035г.
- ООО «Бутурлиновский агрокомплекс» дог.поручительства от 30.08.21. на сумму 1 510 253 078,46 руб. срок до 31.12.2035г.
- ООО «Бутурлиновский агрокомплекс» пред.дог.ипотеки от 30.08.21. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- ООО «Детскосельский Девелопмент» предвар.дог.ипотеки от 30.08.21. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- ООО «Дом белорусской торговли» Дог.поручительства от 29.09.25 на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- ООО «Дом белорусской торговли» Пред.дог.ипотеки от 30.08.21. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- ООО «Заневский» дог.ипотеки от 12.09.22. на сумму 1 459 641 958 руб., срок до 31.12.2031г.

- АО ЗРМ "Бутурлиновский" Дог.поручительства от 29.09.25. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- АО ЗРМ "Бутурлиновский" пред.дог.ипотеки от 30.08.21. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.3025г.
- Концерн "Детскосельский" дог.поручительства от 30.08.21. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- ООО «Купец» Дог.поручительства от 29.09.25. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- ООО «Купец» предвар.дог.ипотеки от 30.08.21. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- АО «Любань» Дог.поручительства от 29.09.25. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- АО «Любань» пред.дог.ипотеки от 30.08.21. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- ООО "Перспектива" дог.залога доли в УК 78 АВ 0539230 от 21.09.21. на сумму 120 000 руб., срок до 31.12.2035г.
- ООО «ПЕТРОХОЛОД. АГРАРНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» Дог.поручительства от 29.09.25. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- ООО «ПЕТРОХОЛОД. АГРАРНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» Пред. дог. ипотеки от 30.08.21. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- АО племзавод «Агро-Балт» Дог.поручительства от 29.09.25. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- АО племзавод «Агро-Балт» пред.дог.ипотеки от 30.08.21. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- Племзавод "Детскосельский" Дог.залога будущего права от 30.07.21. на сумму 1 600 000 000 руб., срок до 31.12.2035г.
- Племзавод "Детскосельский" Предварит.дог.ипотеки от 30.08.21. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- Племзавод "Детскосельский" Соглашение о новации 78АВ1078091 от 21.09.21. на сумму 241 966 250 руб., срок до 31.12.2035г.
- ООО Племзавод "Детскосельский" дог.ипотеки от 31.08.21. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- ООО Племзавод "Детскосельский" дог.поручительства от 30.07.21. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- ООО «Развитие территорий Дог.поручительства от 29.09.25. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- СП "Восход" Дог.поручительства от 29.09.25. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.205г.
- СП "Восход" пред.дог.ипотеки от 30.08.21. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.
- ООО «ТД «Детскосельский» Дог.поручительства от 29.09.25. на сумму 1 510 253 078,46 руб., срок до 31.12.2035г.

21. Анализ финансового положения и эффективности деятельности

В данном разделе пояснительной записки к бухгалтерской отчетности приведен анализ финансового положения и эффективности деятельности организации за период с 01.01.2025 по 31.12.2025.

1. Анализ финансового положения ООО "Юнитис"

1.1. Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в *тыс. руб.*		в % к валюте баланса		*тыс. руб.* (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2024	31.12.2025	на начало анализируемого периода (31.12.2024)	на конец анализируемого периода (31.12.2025)		
1	2	3	4	5	6	7
Актив						
1. Внеоборотные активы	780	2 193	<0,1	0,1	+1 413	+181,2

в том числе: основные средства	767	2 193	<0,1	0,1	+1 426	+185,9
нематериальные активы	–	–	–	–	–	–
2. Оборотные, всего	2 347 387	2 317 608	100	99,9	-29 779	-1,3
в том числе: запасы	–	–	–	–	–	–
дебиторская задолженность	2 267 014	2 234 287	96,5	96,3	-32 727	-1,4
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	80 236	83 188	3,4	3,6	+2 952	+3,7
Пассив						
1. Собственный капитал	4 336	4 498	0,2	0,2	+162	+3,7
2. Долгосрочные обязательства, всего	299 353	209 117	12,7	9	-90 236	-30,1
в том числе: заемные средства	299 353	209 117	12,7	9	-90 236	-30,1
3. Краткосрочные обязательства*, всего	2 044 478	2 106 186	87,1	90,8	+61 708	+3
в том числе: заемные средства	30 000	91 652	1,3	4	+61 652	+3,1 раза
Валюта баланса	**2 348 167**	**2 319 801**	**100**	**100**	**-28 366**	**-1,2**

* Без доходов будущих периодов, возникших в связи с безвозмездным получением имущества и государственной помощи, включенных в собственный капитал.

Соотношение основных качественных групп активов организации на последний день анализируемого периода (31.12.2025) характеризуется значительной долей (99,9%) текущих активов и незначительным процентом внеоборотных средств. Активы организации за год практически не изменились. Несмотря на фактическую неизменность величины активов, собственный капитал увеличился на 3,7%, что, в целом, говорит о позитивном изменении имущественного положения организации.

Наглядно соотношение основных групп активов организации представлено ниже на диаграмме:



Снижение активов организации связано, в первую очередь, со снижением показателя по строке "дебиторская задолженность" на 32 727 тыс. руб. (или 99,9% вклада в снижение активов).

Одновременно, в пассиве баланса снижение произошло по строке "долгосрочные заемные средства" (-90 236 тыс. руб., или 100% вклада в снижение пассивов организации за последний год).

Среди положительно изменившихся статей баланса можно выделить "денежные средства и денежные эквиваленты" в активе и "краткосрочные заемные средства" в пассиве (+2 952 тыс. руб. и +61 652 тыс. руб. соответственно).

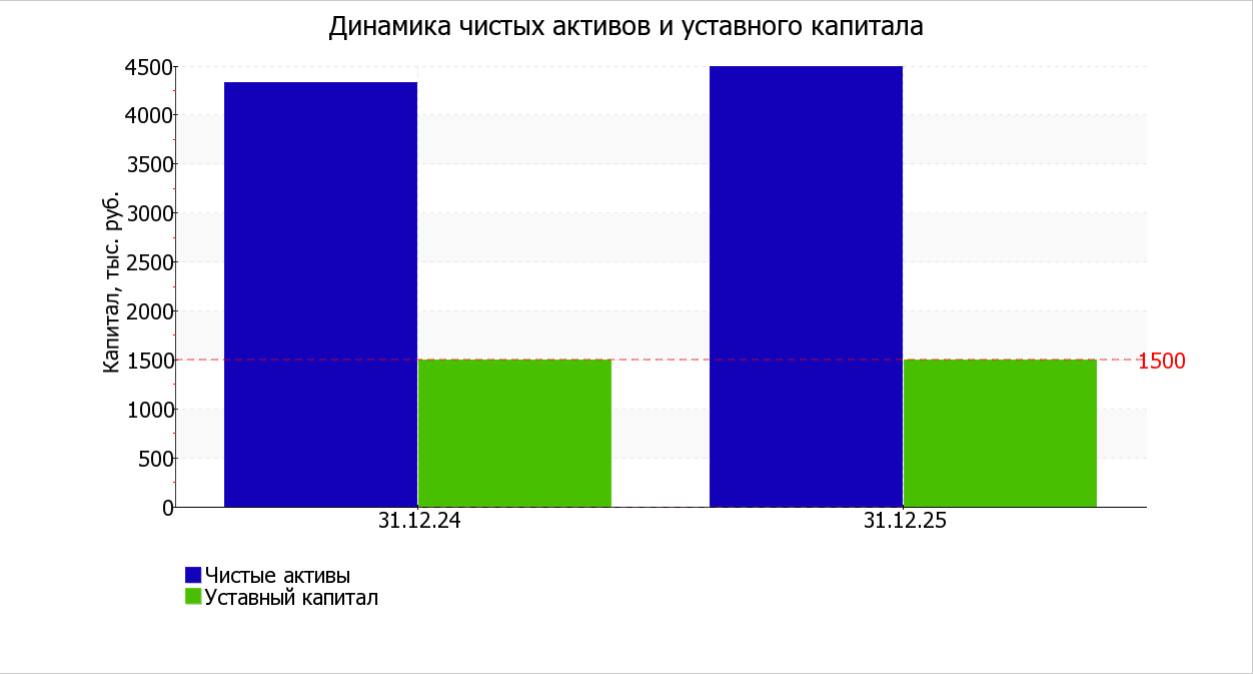
С 4 336,0 тыс. руб. до 4 498,0 тыс. руб. (на 162 тыс. руб., или на 3,7%) вырос собственный капитал организации в течение анализируемого периода.

1.2. Чистые активы организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в *тыс. руб.*		в % к валюте баланса		*тыс. руб.* (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2024	31.12.2025	на начало анализируемого периода (31.12.2024)	на конец анализируемого периода (31.12.2025)		
1	2	3	4	5	6	7
1. **Чистые активы**	4 336	4 498	0,2	0,2	+162	+3,7
2. Уставный капитал	1 500	1 500	0,1	0,1	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	2 836	2 998	0,1	0,1	+162	+5,7

Чистые активы организации на 31 декабря 2025 г. значительно (на 199,9%) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Более того, определив текущее состояние показателя, необходимо отметить увеличение чистых активов на 3,7% за весь анализируемый период. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении

организации по данному признаку. Ниже на графике представлено изменение чистых активов и уставного капитала.



1.3. Анализ финансовой устойчивости организации

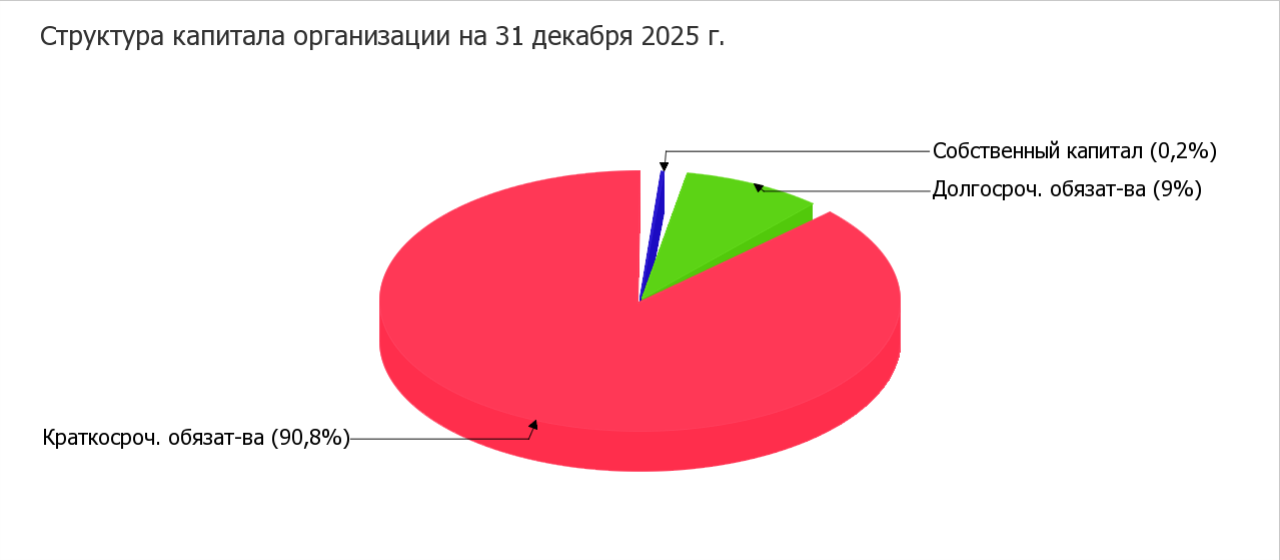
1.3.1. Основные показатели финансовой устойчивости организации

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2024	31.12.2025		
1	2	3	4	5
Коэффициент автономии	<0,01	<0,01	–	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. Нормальное значение для данной отрасли: 0,55 и более (оптимальное 0,65-0,8).
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	<0,01	<0,01	–	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. Нормальное значение: не менее 0,1.
Коэффициент покрытия инвестиций	0,13	0,09	-0,04	Отношение собственного капитала и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала. Нормальное значение для данной отрасли: не менее 0,8.
Коэффициент маневренности собственного капитала	0,82	0,51	-0,31	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. Нормальное значение для данной отрасли: 0,15 и более.
Коэффициент обеспеченности запасов	–	–	–	Отношение собственных оборотных средств к стоимости

				запасов. Нормальное значение: 0,5 и более.
Коэффициент краткосрочной задолженности	0,87	0,91	+0,04	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

Коэффициент автономии организации на последний день анализируемого периода составил <0,01. Полученное значение показывает, что ввиду недостатка собственного капитала (<1% от общего капитала) общество в значительной степени зависит от кредиторов. За весь рассматриваемый период коэффициент автономии незначительно вырос.

На диаграмме ниже наглядно представлена структура капитала организации:



Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами в течение анализируемого периода снизился всего лишь менее чем на 0,01, до менее 0,01. На последний день анализируемого периода значение коэффициента не удовлетворяет нормативному значению.

В течение анализируемого периода произошло существенное снижение коэффициента покрытия инвестиций с 0,13 до 0,09 (т.е. -0,04). Значение коэффициента на 31 декабря 2025 г. значительно ниже допустимой величины (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала организации составляет 9%).

По коэффициенту краткосрочной задолженности видно, что величина краткосрочной кредиторской задолженности организации значительно превосходит величину долгосрочной задолженности (91% и 9% соответственно). При этом за весь рассматриваемый период доля долгосрочной задолженности уменьшилась на 3,7%.

1.4. Ликвидность

Показатель ликвидности	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3 - гр.2)	Расчет, рекомендованное значение
	31.12.2024	31.12.2025		
1	2	3	4	5
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	1,15	1,1	-0,05	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам.

				Нормальное значение: не менее 1,8.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	1,15	1,1	-0,05	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение для данной отрасли: не менее 1.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,04	0,04	–	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение для данной отрасли: 0,2 и более.

На последний день анализируемого периода коэффициент текущей ликвидности имеет значение ниже нормы (1,1 против нормативного значения 1,8). При этом нужно обратить внимание на имевшее место за последний год негативное изменение – коэффициент текущей ликвидности снизился на -0,05.

Для коэффициента быстрой ликвидности нормативным значением является 1. В данном случае его значение составило 1,1. Это свидетельствует о достаточности ликвидных активов (т. е. наличности и других активов, которые можно легко обратить в денежные средства) для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

Ниже нормы оказался коэффициент абсолютной ликвидности (0,04 при норме 0,2). При этом с начала период коэффициент абсолютной ликвидности не изменился.

2. Анализ эффективности деятельности организации

2.1. Обзор результатов деятельности

Ниже в таблице приведены основные финансовые результаты деятельности ООО "Юнитис" за рассматриваемый период (с 31 декабря 2024 г. по 31 декабря 2025 г.) и аналогичный период прошлого года.

По данным "Отчета о финансовых результатах" за весь анализируемый период организация получила убыток от продаж в размере 6 732 тыс. руб., что составило 873,2% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года убыток от продаж снизился на 13 тыс. руб., или на 0,2%.

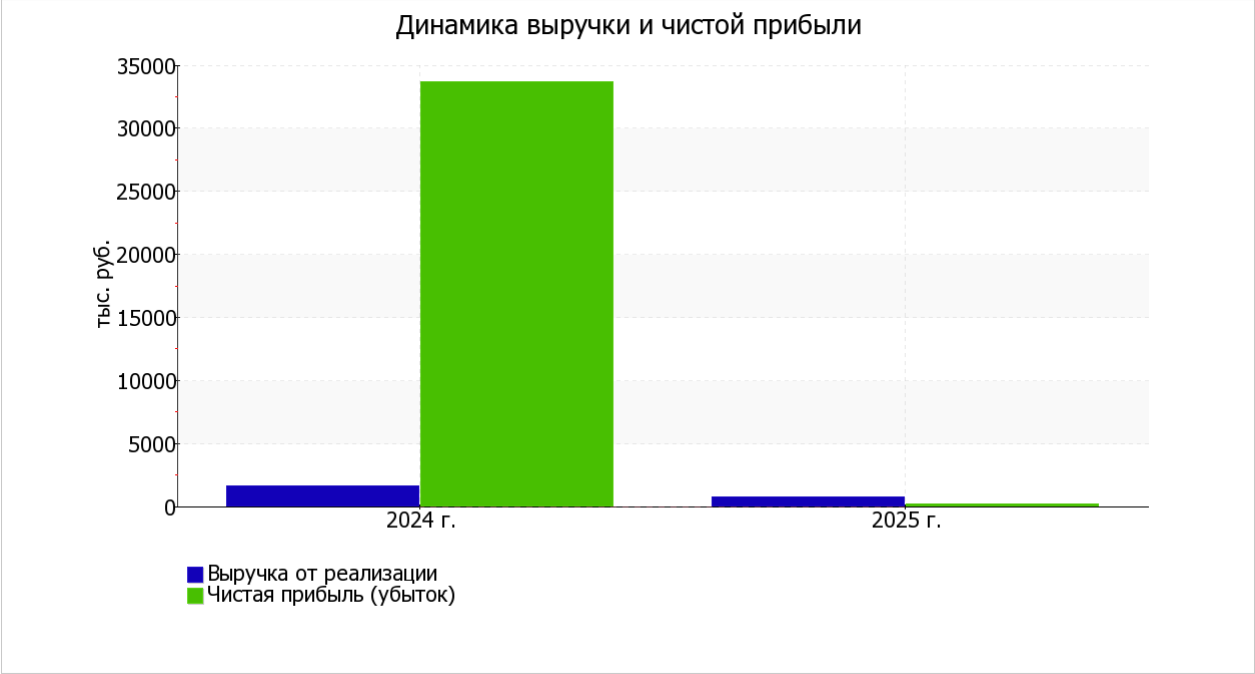
По сравнению с прошлым периодом в текущем снизилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 834 и 847 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение выручки (-52%) опережает изменение расходов (-10,1%)

Прибыль от прочих операций за анализируемый период (с 31.12.2024 по 31.12.2025) составила 6 948 тыс. руб.,что на 33 776 тыс. руб. (82,9%) меньше, чем прибыль за аналогичный период прошлого года.

Показатель	Значение показателя, *тыс. руб.*		Изменение показателя		Средне-годовая величина, *тыс. руб.*
	2024 г.	2025 г.	*тыс. руб.* (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1	2	3	4	5	6

1. Выручка	1 605	771	-834	-52	1 188
2. Расходы по обычным видам деятельности	8 350	7 503	-847	-10,1	7 927
3. *Прибыль (убыток) от продаж* (1-2)	-6 745	-6 732	+13	↑	-6 739
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	41 573	7 889	-33 684	-81	24 731
5. *EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов)* (3+4)	34 828	1 157	-33 671	-96,7	17 993
6. Проценты к уплате	849	941	+92	+10,8	895
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-294	-54	+240	↑	-174
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	33 685	162	-33 523	-99,5	16 924
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	33 685	162	-33 523	-99,5	16 924
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	162	x	x	x

Изменение выручки наглядно представлено ниже на графике.



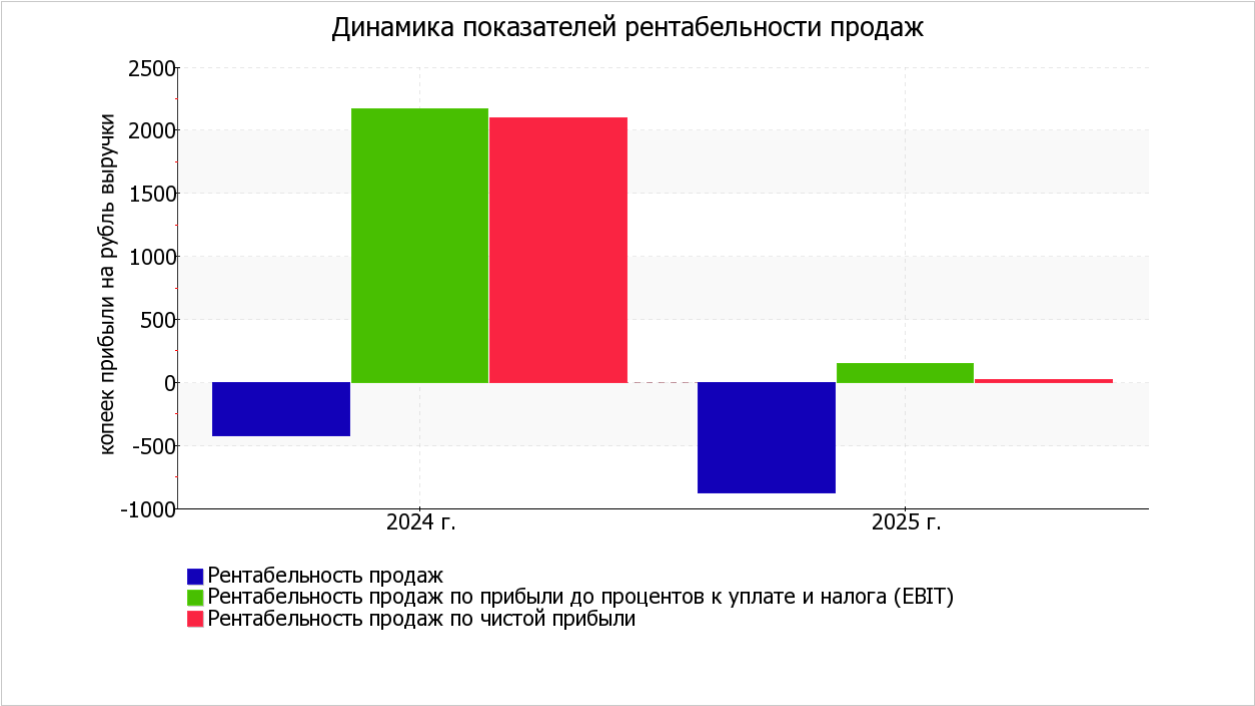
2.2. Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2024 г.	2025 г.	*коп.*, (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1	2	3	4	5
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: 12% и более.	-420,2	-873,2	-453	↓
2. Рентабельность продаж по EBIT (величина прибыли от	2 170,0	150,1	-2 019,9	-93,1

продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).				
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). Нормальное значение: 6% и более.	2 098,8	21	-2 077,8	-99

За последний год организация по обычным видам деятельности получила убыток в размере -873,2 копеек с каждого рубля выручки от реализации. К тому же имеет место отрицательная динамика рентабельности продаж по сравнению с данным показателем за аналогичный период года, предшествующего отчётному, (-453 коп.).

Рентабельность, рассчитанная как отношение прибыли до налогообложения и процентных расходов (EBIT) к выручке организации, за последний год составила 150,1%. То есть в каждом рубле выручки организации содержалось 150,1 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.



Далее в таблице представлены три основные показателя, характеризующие рентабельность использования вложенного в предпринимательскую деятельность капитала.

Показатель рентабельности	Значение показателя, %	Расчет показателя
	2025 г.	
1	2	3
Рентабельность собственного капитала (ROE)	3,7	Отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. Нормальное значение для данной отрасли: 16% и более.
Рентабельность активов (ROA)	<0,1	Отношение чистой прибыли к средней стоимости активов. Нормальное значение для данной отрасли: 7% и более.
Прибыль на задействованный капитал	0,4	Отношение прибыли до уплаты процентов и налогов (EBIT) к собственному капиталу и долгосрочным

(ROCE)		обязательствам.

За период 01.01–31.12.2025 каждый рубль собственного капитала организации принес 0,037 руб. чистой прибыли.

За период с 01.01.2025 по 31.12.2025 рентабельность активов имеет значение, не соответствующее нормативному (менее 0,1%).

2.3. Деловая активность (оборачиваемость активов и обязательств)

В следующей таблице рассчитаны показатели оборачиваемости ряда активов, характеризующие скорость возврата авансированных на осуществление предпринимательской деятельности денежных средств, а также показатель оборачиваемости кредиторской задолженности при расчетах с поставщиками и подрядчиками.

Показатель оборачиваемости	Значение в днях	Коэфф. 2025 г.
	2025 г.	
1	2	3
Оборачиваемость оборотных средств (отношение средней величины оборотных активов к среднедневной выручке*; нормальное значение для данной отрасли: не более 192 дн.)	1 104 230	<0,1
Оборачиваемость запасов (отношение средней стоимости запасов к среднедневной себестоимости проданных товаров; нормальное значение для данной отрасли: 4 и менее дн.)	0	–
Оборачиваемость дебиторской задолженности (отношение средней величины дебиторской задолженности к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: 107 и менее дн.)	1 065 483	<0,1
Оборачиваемость кредиторской задолженности (отношение средней величины кредиторской задолженности к среднедневной выручке)	953 690	<0,1
Оборачиваемость активов (отношение средней стоимости активов к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: 515 и менее дн.)	1 104 934	<0,1
Оборачиваемость собственного капитала (отношение средней величины собственного капитала к среднедневной выручке)	2 091	0,2

* Приведен расчет показателя в днях. Значение коэффициента равно отношению 365 к значению показателя в днях.

Данные об оборачиваемости активов за последний год свидетельствуют о том, что общество получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов за 1104934 календарных дня (т.е. 3027 лет).

3. Выводы по результатам анализа

Ниже по качественному признаку обобщены важнейшие показатели финансового положения и результаты деятельности ООО "Юнитис" за весь анализируемый период.

Показатели финансового положения ООО "Юнитис", имеющие *исключительно хорошие* значения:

- чистые активы превышают уставный капитал, при этом в течение анализируемого периода наблюдалось увеличение чистых активов;
- положительная динамика изменения собственного капитала ООО "Юнитис" при том что, активы организации практически остались на том же уровне;

- абсолютная финансовая устойчивость по величине излишка собственных оборотных средств.

Показатели финансового положения и результатов деятельности организации, имеющие *положительные* значения:

- соответствует нормативному значению коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности;
- прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за последний год составила 162 тыс. руб.

Показателем, имеющим значение *на границе норматива*, является следующий – не в полной мере соблюдается нормальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения.

Среди *отрицательных* показателей финансового положения и результатов деятельности организации можно выделить такие:

- коэффициент автономии имеет неудовлетворительное значение (<0,01);
- коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами имеет неудовлетворительное значение (менее 0,01);
- ниже принятой нормы коэффициент текущей (общей) ликвидности;
- недостаточная рентабельность активов (<0,1% за 2025 год);
- значительная отрицательная динамика прибыли до процентов к уплате и налогообложения (EBIT) на рубль выручки ООО "Юнитис" (-2 019,9 коп. от данного показателя рентабельности за аналогичный период года, предшествующего отчётному).

Анализ выявил следующие *критические* показатели финансового положения и результатов деятельности организации:

- существенно ниже нормального значения коэффициент абсолютной ликвидности;
- отрицательная динамика рентабельности продаж (-453 процентных пункта от рентабельности -420,2% за аналогичный период года, предшествующего отчётному);
- коэффициент покрытия инвестиций значительно ниже нормы (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала организации составляет 9% (нормальное значение для данной отрасли: не менее 80%);
- за последний год получен убыток от продаж (-6 732 тыс. руб.), хотя и наблюдалась положительная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (+13 тыс. руб.).

Согласно приведенному анализу, финансовое состояние ООО "Юнитис" не в полной мере соответствует принятым нормам, часть показателей имеет неудовлетворительные значения. Однако у организации имеются возможности для продолжения деятельности, восстановления нормативных значений финансовых показателей.

Генеральный директор _____ _____

«__» марта 2026 года

Приложение №1 к Пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЮНИТИС» за 2025 год

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	72	(72)	-	(72)	72	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	72	(72)	-	(72)	72	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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)	накопленные амортизация и	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная)	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизация и	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение

					стоимость	обесценение			стоимость		стоимость	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	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.	941	(174)	1 607	-	-	(180)	-	-	-	-	-	2 548	(354)
	За 2024 г.	44 761	(84)	417	(44 237)	-	(90)	-	-	-	-	-	941	(174)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	417	(23)	-	-	-	(139)	-	-	-	-	-	417	(162)
	За 2024 г.	-	-	417	-	-	(23)	-	-	-	-	-	417	(23)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	110	(69)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	110	(14)	-	-	-	(41)	-	-	-	-	-	110	(110)
Земельные участки	За 2025 г.	332	-	1 607	-	-	-	-	-	-	-	-	1 939	-

	За 2024 г.	44 569	-	-	(44 237)	-	-	-	-	-	-	-	332	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	82	(70)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	82	(82)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	
		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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	-	-	-
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.	-	-	1 607	-	-	(1 607)	-	-
	За 2024 г.	-	-	417	-	-	(417)	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	417	-	-	(417)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	1 607	-	-	(1 607)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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/ре-зерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: займы	За	70 980	-	-	-	-	-	-	-	70 980	-

выданные	2025 г.										
	За 2024 г.	75 680	-	-	(4 700)	-	-	-	-	70 980	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме 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.	-	-	6	(6)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	1 322	-	-	(1 322)	-	-	X	X	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 267 014	-	7 221	-	(40 016)	-	-	-	2 234 287	-
	За 2024 г.	2 296 458	-	6 696	-	(36 139)	-	-	-	2 267 014	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	58	-	123	-	(19)	-	-	-	162	-
	За 2024 г.	169	-	16	-	(127)	-	-	-	58	-
прочая	За 2025 г.	2 266 956	-	7 098	-	(39 997)	-	-	-	2 234 125	-
	За 2024 г.	2 296 288	-	6 680	-	(36 013)	-	-	-	2 266 956	-
Итого	За 2025 г.	2 267 014	-	7 221	-	(40 016)	-	-	X	2 234 287	-
	За	2 296 458	-	6 696	-	(36 139)	-	-	X	2 267 014	-

	2024 г.										

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	переклассифи-цировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	299 353	40 500	941	(40 025)	-	(91 652)	209 117
	За 2024 г.	230 020	298 600	848	(200 115)	-	(30 000)	299 353
в том числе: кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	208 601	40 500	41	(40 025)	-	-	209 117
	За 2024 г.	230 020	208 601	96	(200 116)	-	(30 000)	208 601
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
векселя	За 2025 г.	90 752	-	900	-	-	(91 652)	-
	За 2024 г.	-	90 000	752	-	-	-	90 752
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 044 479	76	-	(30 022)	-	-	2 106 185
	За 2024 г.	2 234 850	34	96	(211 921)	-	21 400	2 044 478
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	3	-	-	-	-	3
	За 2024 г.	168 487	-	-	(168 487)	-	-	-
авансы полученные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	(5 247)	-	-	(3)	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	223	74	-	(22)	-	-	275
	За 2024 г.	231	34	-	(42)	-	-	223
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	30 000	-	-	(30 000)	-	-	-
	За 2024 г.	8 601	-	9	(10)	-	21 400	30 000
прочая	За 2025 г.	2 014 255	-	-	-	-	-	2 014 255
	За 2024 г.	2 057 528	-	-	(43 273)	-	-	2 014 255
векселя	За 2025 г.	-	-	-	-	-	91 652	91 652
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 343 832	40 576	941	(70 047)	-	X	2 315 302
	За 2024 г.	2 464 870	298 634	944	(412 036)	-	X	2 343 831

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.	-	-	-	-	-
	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	38 038 549	38 038 549	38 038 549
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.

Материальные затраты	6	-
Затраты на оплату труда	5 514	5 175
Отчисления на социальные нужды	1 075	942
Амортизация	180	90
Прочие затраты	728	821
Итого по элементам	7 503	7 028
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	1 322
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 503	8 350

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.	-	-	-	-