

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года
и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности **Общество с ограниченной ответственностью «Хункелер Системы Рус»** за 2025 год.

1. Общие сведения.

- 1.1.** Наименование организации: *Общество с ограниченной ответственностью «Хункелер Системы Рус»*, далее по тексту «Общество».
- 1.2.** Юридический адрес: 107564, Город Москва, ул. Краснобогатырская, дом 6, строение 2
- 1.3.** ОГРН 1107746413939, ИНН 7715811627, КПП 771801001.
- 1.4.** Учредители (участники) Общества: Одно физическое лицо, одно иностранное юридическое лицо.
- 1.5.** Структурных и обособленных подразделений в Обществе нет.
- 1.6.** Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.
- 1.7.** Совместная деятельность не осуществлялась.
- 1.8.** Общество является микропредприятием, о чем 10.06.2025 г. в едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства внесена соответствующая запись.
- 1.9.** Общество не осуществляет деятельность, подлежащую лицензированию.
- 1.10.** Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является: оптовая торговля оборудованием для полиграфической промышленности, оптовая торговля запасными частями и расходными материалами для полиграфической промышленности, монтаж и сервисное обслуживание оборудования.
- 1.11.** Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов Общества:
– Генеральный директор – Борис Рафекович Башяров.
- 1.12.** Бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее также – бухгалтерская отчетность) за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», и систематизирована в соответствии с указанным федеральным законом и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».
- 1.13.** Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в автоматизированном режиме с применением программного комплекса «1С: Предприятие» (далее – ПО 1С), что обусловило следующие особенности ее представления:
– бухгалтерская отчетность сформирована с применением ПО 1С, в который разработчиком внедрены типовые формы, соответствующие образцам Приложений к ФСБУ 4/2023; функциональные возможности системы не позволяют изменять нумерацию или состав этих утвержденных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- 1.14.** Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» не подлежит обязательному аудиту.

2. Информация об учетной политике.

2.1. Общие положения:

- бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с Учетной политикой для целей бухгалтерского учета, утвержденной приказом от 28.12.2024г., разработанной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, установленными российским законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (РСБУ);
- бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним: отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.2. При раскрытии информации Общество учитывало, что показатель бухгалтерской отчетности признается существенным в сумме, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов. Под итогом соответствующих данных понимается:

- в форме «Бухгалтерский баланс» – валюта баланса;
- в форме «Отчет о финансовых результатах» – сумма доходов и сумма расходов Общества.

2.3. Бухгалтерский учет Общества осуществляется и бухгалтерская отчетность формируется **главным бухгалтером**.

2.4. В связи с отсутствием на балансе Общества активов/обязательств, подлежащих учету в составе *инвестиционной недвижимости, долгосрочных финансовых вложений, долгосрочных активов к продаже, долгосрочных заемных средств* порядок учета вышеназванных активов/обязательств в пояснениях не приводится.

2.5. Нематериальные активы (НМА)

2.5.1. Группировка НМА осуществляется по видам (товарные знаки, программы ЭВМ, базы данных, полезные модели, лицензии, разрешения и т. п.).

2.5.2. После признания объекты НМА по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

2.5.3. В отношении активов, которые отвечают признакам НМА, но имеют стоимость не выше **100 000** руб. (далее – малоценные НМА), затраты на приобретение, создание таких малоценных НМА признаются расходами периода, в котором они понесены. В отдельных случаях малоценные НМА могут учитываться как прочие НМА, при этом решение о таком способе учета принимается руководителем Общества.

2.5.4. Срок полезного использования (далее также – СПИ) НМА определяется исходя из срока действия прав Общества на результаты интеллектуальной деятельности. Если СПИ вышеназванными способами определить не представляется возможным, то СПИ устанавливается распоряжением руководителя Общества исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта, ожидаемого морального устаревания.

2.5.5. Начисление амортизации объектов НМА производится ежемесячно линейным способом. Амортизация начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА, и прекращается – с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания.

2.5.6. Способ начисления амортизации, СПИ и ликвидационная стоимость НМА проверяется один раз в год – на 31 декабря. НМА (капитальные вложения) проверяются на обесценение один раз в год на 31 декабря.

2.6. Основные средства

2.6.1. Группировка основных средств (далее также – ОС) осуществляется по видам и местам их нахождения.

2.6.2. После признания объекты ОС по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

2.6.3. В отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб., затраты на приобретение, создание таких ОС признаются расходами периода, в котором они понесены. В отдельных случаях малоценные ОС могут учитываться как прочие основные средства, при этом решение о таком способе учета принимается руководителем Общества.

2.6.4. Самостоятельными инвентарными объектами признаются затраты Общества на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств и с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, при условии, что сумма вышеназванных затрат превышает 25 % первоначальной стоимости ремонтируемого объекта.

2.6.5. Срок полезного использования (СПИ) основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта с учетом производительности и (или) мощности (сходных функциональных признаков).

2.6.6. Принятые Обществом СПИ по основным группам основных средств приведены ниже.

| Группа основных средств | СПИ (число месяцев) |
|-------------------------|---------------------|
| Офисное оборудование | 37 |
| Транспортные средства | 37-85 |

2.6.7. Начисление амортизации объектов основных средств для всех групп производится ежемесячно линейным способом. Амортизация начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств, и прекращается – с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания.

2.6.8. Способ начисления амортизации, СПИ и ликвидационная стоимость проверяется один раз в год – на 31 декабря. ОС (капитальные вложения) проверяются на обесценение один раз в год на 31 декабря.

2.7. Аренда

2.7.1. Амортизация ППА начисляется линейным способом

2.7.2. Проценты на обязательство по аренде начисляются ежемесячно на последний день месяца.

2.7.3. Общество в качестве арендатора не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании Обществу или его выкуп на льготных условиях;
- Общество не намерено сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

2.7.4. Общество признает арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

2.8. Запасы

2.8.1. Учет запасов (материалов, товаров) ведется по фактической себестоимости.

2.8.2. Затраты, которые в соответствии с законодательством РФ должны были бы включаться в стоимость запасов, предназначенных для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором были понесены.

2.8.3. При оценке запасов при выбытии используется один способ ко всем запасам – по ФИФО

2.9. Финансовые вложения:

2.9.1. Общество не применяет методы оценки по дисконтированной стоимости в отношении предоставленных займов.

2.9.2. При выбытии стоимость финансовых вложений их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Способы оценки финансовых вложений при их выбытии не менялись по сравнению с предыдущими отчетными периодами.

2.9.3. Общество к краткосрочным высоколиквидным финансовым вложениям относит банковские депозиты сроком погашения до 3 месяцев. Такие финансовые вложения в бухгалтерской отчетности отражаются как денежные эквиваленты.

2.10. Прочие объекты учета

2.10.1. Расходы по кредитам и займам полученным отражаются в составе прочих расходов единовременно в момент возникновения.

2.10.2. В бухгалтерском учете учет отложенных налоговых активов и обязательств (ОНА/ОНО) осуществляется на основании первичных учетных документов путем формирования информации о временных и постоянных разницах на специальных регистрах применяемой программы бухгалтерского учета. Текущий налог на прибыль определяется на основе данных налогового учета. В бухгалтерском балансе суммы ОНА/ОНО отражаются развернуто в составе

внеоборотных активов по строке «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств по строке «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

2.10.3. К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы:

- оптовая торговля оборудованием;
- оптовая торговля запасными частями и расходными материалами;
- услуги по СТО, монтажу оборудования.

2.10.4. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений.

2.10.5. Бухгалтерский учет затрат по основному виду (видам) деятельности ведется с подразделением на:

- затраты, которые непосредственно связаны с оказанием услуг;
- управленческие затраты, которые непосредственно не связаны с реализацией товаров/услуг;
- коммерческие затраты, которые непосредственно связаны с продажей продукции.

2.10.6. В бухгалтерском учете незавершенное производство оценивается по прямым затратам.

2.10.7. Управленческие и коммерческие расходы подлежат списанию в конце отчетного периода в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.10.8. В отчете о финансовых результатах, помимо случаев, прямо предусмотренных законодательством РФ, свернуто показываются следующие прочие доходы/расходы: положительные и отрицательные курсовые разницы; доходы/расходы, связанные с куплей/продажей иностранной валюты; доходы/расходы, связанные с реализацией основных средств, нематериальных активов.; доходы/расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов и/или оценочных обязательств одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов). Прочие доходы/расходы, не упомянутые выше, показываются развернуто.

2.10.9. В состав расходов будущих периодов (РБП) включаются следующие расходы:

- расходы на приобретение программного обеспечения (с неисключительным правом пользования), сроком списания менее 12 месяцев или стоимостью менее лимита, указанного в п. 2.5.3;
- **на обязательное и добровольное страхование.**

2.10.10. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся. Период, к которому относятся расходы будущих периодов, определяется приказом руководителя с установлением способа и срока списания данных расходов.

2.10.11. Расходы будущих периодов, срок списания которых на дату формирования бухгалтерской отчетности составляет более 12 месяцев, отражаются в составе строки бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы». Прочие расходы будущих периодов отражаются в составе строки «Дебиторская задолженность».

2.10.12. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), не предъявленной к оплате начисленной выручки, превышающей сумму полученного аванса (предварительной оплаты), выраженной в иностранной валюте, в рубль производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

2.11. Денежные потоки

2.11.1. В «Отчете о движении денежных средств» отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;

- операции по краткосрочным займам, выданным по договорам денежного пула, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет России или возмещение из него.

2.11.2. В денежные потоки, связанные с оплатой труда работников, включаются суммы перечисленного НДФЛ и страховых взносов.

3. Последствия реорганизации Общества в 2025г

23 апреля 2025г проведена реорганизация Общества путем присоединения к Обществу Общества с ограниченной ответственностью «ХСР» ИНН 9717146313.

Общество является правопреемником ООО ХСР ИНН 9717146313.

Данные заключительной бухгалтерской отчетности ООО ХСР ИНН 9717146313 суммируются с данными Общества на день, предшествующий дате внесения в ЕГРЮЛ записи о прекращении деятельности ООО ХСР ИНН 9717146313.

При этом суммирование числовых показателей отчетов о финансовых результатах, отчетов о движении денежных средств Общества и ООО ХСР ИНН9717146313 за период с 01 января 2025 года до 22 апреля 2025г не производится.

Уставный капитал Общества на 23 апреля 2025г (дата внесения в ЕГРЮЛ записи о прекращении деятельности ООО ХСР ИНН9717146313) увеличивается до величины, определенной договором о присоединении, и равен после реорганизации 2 800 000 рублей 00 копеек.

Данные ООО ХСР ИНН 9717146313 на 22.04.2025г, суммированные с данными Общества;

| Счет | Сальдо на конец периода, руб | |
|---------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|
| | Дебет | Кредит |
| 09 Отложенные налоговые активы | 18 900,00 | |
| 10 материалы | | |
| 10.21 малоценное оборудование и запасы | | |
| 10.21.1 Приобретение малоценного оборудования и запасов | 75 600,00 | |
| 10.21.2 Выбытие малоценного оборудования и запасов | | 75 600,00 |
| 19 НДС по приобретенным ценностям | 323,16 | |
| 19.04 НДС по приобретенным услугам | 323,16 | |
| 41 Товары | 68 940,00 | |
| 41.01 Товары на складах | 68 940,00 | |
| 51 Расчетные счета в Банках | 127 305,52 | |
| 60 Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3 751 184,76 | |

| | | |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 60.01 Расчеты с поставщиками и подрядчиками | | 119 140,00 |
| 60.02 Расчеты по авансам выданным | 2 560,00 | |
| 60.32 Расчеты по авансам выданным в у.е. | 3 867 764,76 | |
| 62 Расчеты с покупателями и заказчиками | | 3 116 970,00 |
| 62.01 Расчеты с Покупателями и заказчиками | 267 880,00 | |
| 62.32 Расчеты по авансам полученным в у.е. | | 2 551 296,00 |
| 62.02 Расчеты по авансам полученным | | 833 554,00 |
| 66 Расчеты по краткосрочным кредитам и займам | | 200 000,00 |
| 66.01 Краткосрочные займы | | 200 000,00 |
| 67 Расчеты по долгосрочным кредитам и займам | | 5 000,00 |
| 67.03 Долгосрочные займы | | 5 000,00 |
| 68 Расчеты по налогам и сборам | 1 230,51 | |
| 68.02 Расчеты по НДС | 94 278,51 | |
| 68.90 Единый налоговый счет | | 93 048,00 |
| 76 Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 425 216,00 | |
| 76.АВ НДС по авансам и предоплатам | 425 216,00 | |
| 80 Уставный капитал | | 100 000,00 |
| 84 Уставный капитал | | 971 129,95 |
| 84.01 Прибыль, подлежащая распределению | | 971 129,95 |
| Итого | 4 393 099,95 | 4 393 099,95 |

4. Сведения об отдельных активах и обязательствах.

4.1. Нематериальные активы (строка 1110 бухгалтерского баланса)

Информация о первоначальной стоимости, суммах начисленной амортизации и обесценения, а также информация о движении нематериальных активов в течение отчетного года

по видам (поступление, выбытие и т.п.) представлена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в разделе 3 «Нематериальные активы»

В отчетном периоде, а также по состоянию на 31.12.2025, Обществом элементы амортизации НМА не изменялись.

4.2. Основные средства (строка 1150 бухгалтерского баланса)

Информация о первоначальной стоимости, суммах начисленной амортизации и обесценения, а также информация о движении основных средств в течение отчетного года по группам (поступление, выбытие и т.п.) представлена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в разделе 4 «Основные средства»

В отчетном периоде, а также по состоянию на 31.12.2025, Обществом элементы амортизации основных средств не изменялись.

Учет аренды

Информация о наличии и движении прав пользования активами, а также информация об арендных обязательствах (обязательствах по лизингу) представлена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в разделах 4 «Основные средства» и 8 «Обязательства»

В отчетном периоде расходы по краткосрочной аренде и аренде низкостоимостных активов составили **495** тыс. руб. рублей.

4.3. Отложенные налоговые активы (строка 1180 бухгалтерского баланса)

Признание ОНА в отчетном периоде было несущественным.

Погашение ОНА в отчетном периоде было несущественным.

4.4. Запасы (строка 1210 бухгалтерского баланса)

Информация о стоимости и движении запасов в течение отчетного года по видам (поступление, выбытие и т.п.) представлена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в разделе 6. «Запасы». Резерв под обесценение запасов не создавался поскольку чистая стоимость продажи каждой отдельной единицы запасов на начало и конец отчетного периода и периода, предшествующего отчетному, больше, чем себестоимость этой единицы запасов.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав Общества, в том числе запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют. Последствия изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) отсутствуют.

4.5. Дебиторская задолженность (строка 1230 бухгалтерского баланса)

Информация о величине и движении дебиторской задолженности в течение отчетного года по видам (поступление, выбытие и т.п.) представлена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в разделе 7 «Дебиторская задолженность». Сомнительная дебиторская задолженность как в отчетном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, отсутствовала, в связи с чем резерв по сомнительным долгам не создавался.

4.6. Уставный капитал (строка 1310 бухгалтерского баланса)

| Наименование | Сумма (тыс. руб.) на | | |
|-----------------------------------------|----------------------|------------|------------|
| | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
| Уставный капитал всего, в т. ч.: | 2 800 | 140 | 140 |
| Башяров Борис Рафекович, резидент РФ | 2 688 | 28 | 28 |
| АО ХСА Холдинг АГ (Швейцария) | 112 | 112 | 112 |

4.7. Отложенные налоговые обязательства (строка 1420 бухгалтерского баланса)

Признание ОНО в отчетном периоде было несущественным.

Уменьшение (погашение) ОНО в отчетном периоде в основном связано:

- с превышением сумм амортизации, сформировавших бухгалтерскую прибыль, над суммами амортизации, уменьшившими налоговую базу по налогу на прибыль;
- с частичным списанием курсовых разниц по обязательствам, выраженным в валюте.

4.8. Кредиторская задолженность (строка 1520 бухгалтерского баланса)

Информация о величине и движении кредиторской задолженности в течение отчетного года по видам (поступление, выбытие и т.п.) представлена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в разделе 8 «Обязательства»

4.9. Оценочные обязательства (строка 1540 бухгалтерского баланса)

| Наименование | Сумма (тыс. руб.) на | | |
|------------------------------------------------|----------------------|------------|------------|
| | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
| Оценочные обязательства всего, в т. ч.: | 559 | 618 | 311 |
| Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков | 559 | 618 | 311 |

Информация о величине и движении оценочных обязательств в течение отчетного года представлена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в разделе 8. В составе оценочных обязательств учтен резерв предстоящих расходов на оплату отпусков, ожидаемый срок погашения которого 2026 год.

5. Сведения об отдельных доходах и расходах.

5.1. Структура доходов Общества представлена в ОФР (стр.21 10, стр.2320, стр.2340)

5.2. Коммерческие расходы Общества (стр.2210):

| Наименование показателя | 2025г | 2024г |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Амортизация | 1 192 | 394 |
| Затраты на персонал, включая страховые взносы | 17 716 | 14 920 |
| Аренда | 495 | 531 |
| Административные расходы | 1 836 | 1 568 |
| Страхование и налоги | 208 | 50 |
| Материальные расходы | 3 617 | 1 886 |
| Командировочные/ представительские расходы | 1 581 | 1 108 |
| Реклама | 1 337 | 1 206 |
| Транспортные расходы | 270 | 671 |
| Прочие расходы | | 45 |
| ИТОГО | 28 252 | 22 379 |

5.3. Управленческие расходы Общества (стр.2220)

| Наименование показателя | 2025г | 2024г |
|-------------------------|--------------|---------------|
| Оплата труда | 5 486 | 20 829 |
| Страховые взносы | 1 045 | 3 791 |
| ИТОГО | 6 531 | 24 620 |

5.4. Налог на прибыль:

| Код* | Показатель | 2025г | 2024г |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| | Порядок расчета | | |
| А | Прибыль до налогообложения | 10 294 | 7 781 |
| | Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 | | |
| Б | Отложенный налоговый актив на начало периода | 1 495 | 660 |
| | | | |
| В | Отложенное налоговое обязательство на начало периода | 1 793 | 1 075 |
| | | | |
| Г | Отложенный налоговый актив на конец периода** | 47 | 1 495 |
| | | | |
| Д | Отложенное налоговое обязательство на конец периода** | 198 | 1 793 |
| | | | |
| Е | Постоянная разница за период | 616 | 1 001 |
| | | | |
| 1 | Отложенный налог на начало периода (Б) - (В) | -298 | -415 |
| | | | |
| 2 | Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д) | -151 | -298 |
| | | | |
| 3 | Отложенный налог за отчетный период (2) - (1) | 128 | 117 |
| | | | |
| 4 | Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус") | -2 854 | -1 933 |
| | | | |
| 5 | Расход по налогу за отчетный период (3) + (4) | -2 726 | -1 816 |
| | | | |
| 6 | Условный расход по налогу - (А) * 25% | -2 574 | -1 945 |
| | | | |
| 7 | Постоянный налоговый расход - (Е) * 25% | -154 | -250 |
| | | | |
| 8 | Чистая прибыль (А) + (5) | 7 568 | 5 965 |
| | | | |

5.5. В 2025 году Обществом было принято решение о распределении части чистой прибыли в размере 6 234 тыс. руб.

5.6. Окончательный размер чистой прибыли за 2025 год, подлежащий выплате участникам Общества, будет определен и утвержден Решением общего собрания участников

Общества, которое состоится в 2026 году. Вышеназванная сумма будет признана в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2026.

6. Связанные стороны и бенефициары.

6.1. Перечень связанных сторон (в т.ч. бенефициаров).

| Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны | Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство | Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанной стороной |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| Физические лица | | |
| Башяров Борис Рафекович | РФ | Участник, бенефициарный владелец, Генеральный директор |

6.2. Операции со связанными сторонами

| Наименование (ФИО) связанной стороны | Вид операций | Условия и сроки завершения расчетов* | 2025 год (тыс. руб.) | | 2024 год (тыс. руб.) | |
|--------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | | | Объем операций | Сальдо расчетов** | Объем операций | Сальдо расчетов** |
| | Выплата части чистой прибыли | Срок выплаты не более 36 месяцев со дня принятия решения о распределении | 6 145 | 0 | 0 | 0 |

Расчеты со связанными сторонами осуществлялись только в безналичной форме. Резервы в отношении задолженности связанных сторон как в отчетном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, не формировались ввиду отсутствия такой необходимости. Дебиторская задолженность связанных сторон, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, как в отчетном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, не списывалась.

6.3. Размер выплат управленческому персоналу определен трудовыми договорами. Вознаграждение управленческому персоналу составило:

| Наименование | Сумма (тыс. руб.) | |
|----------------------------------------|-------------------|-----------|
| | За 2025г. | За 2024г. |
| Краткосрочные вознаграждения: | | |
| Заработная плата и премии | 9 257 | 23 262 |
| Страховые взносы во внебюджетные фонды | 1 907 | 4 222 |

7. Условные активы и обязательства

7.1. Условия ведения деятельности

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Хозяйственная деятельность и получаемая Обществом прибыль периодически в различной степени подвергаются влиянию политических, законодательных, финансовых и административных изменений, имеющих место в Российской Федерации.

7.2. Налогообложение

Налоговое, валютное и таможенное законодательство России допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими органами власти, в частности, в отношении порядка учета для целей налогообложения отдельных доходов и расходов Общества и правомерности принятия к вычету НДС, предъявленного поставщиками и подрядчиками. Налоговые органы могут занять более жесткую

позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2025 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и состояние Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным. У Общества отсутствуют хозяйственные споры и отсутствуют предъявленные ему претензии.

Факты хозяйственной деятельности, способные повлечь возникновение условных активов или условных обязательств, отсутствуют.

8. Информация по прекращению деятельности

8.1. События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

8.2. В Обществе отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

8.3. Прекращенных операций не было.

9. События после отчетной даты

9.1. Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год:

– после отчетной даты дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный финансовый год не объявлялись;

9.2. События после отчетной даты, которые оказали или могли оказать существенное влияние на финансовое состояние на 31.12.2025, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2025 г., отсутствуют.

10. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества

10.1. Страновые риски:

Конфликт в Украине и связанные с ним события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки, Японии, Канады и других стран, а также ответных санкций, введенных Правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению притока прямых инвестиций, а также значительно затруднило доступ к заемному капиталу.

Обществом реализованы меры по предотвращению негативного воздействия указанных выше санкций на его деятельность. На постоянной основе отслеживаются изменения в отношении введенных санкций и оценивается вероятность негативных последствий для его деятельности.

Общество располагает достаточным уровнем финансовой стабильности, чтобы преодолеть краткосрочные и среднесрочные негативные экономические последствия в стране и регионах. При долгосрочных негативных тенденциях в экономике Общество предполагает предпринять соответствующие меры по антикризисному управлению с целью мобилизации бизнеса и максимального снижения негативного воздействия ситуации на бизнес Общества.

10.2. Региональные риски:

Общество осуществляет свою деятельность только на территории РФ, поэтому существенное влияние на его деятельность могут оказывать как общие изменения в государстве, так и развитие региона.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в которых Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного

сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью, отсутствуют. Регионы деятельности Общества характеризуется отсутствием повышенной опасности стихийных бедствий, имеют устойчивый климат и в основном не подвержены природным катаклизмам.

10.3. Финансовые риски:

Под финансовыми рисками понимается подверженность Общества рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью Общества либо в связи с хеджированием, осуществляемым Обществом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков.

В настоящее время Обществом не привлекаются кредитные ресурсы, соответственно риск неблагоприятного изменения процентных ставок не может существенно повлиять на текущее финансовое состояние.

Общество в незначительной степени зависит от экспорта/импорта и, следовательно, не в значительной степени подвержено рискам, связанным с изменением курса иностранных валют.

10.4. Правовые риски:

Общество осуществляет основную деятельность на территории РФ, и в незначительной степени осуществляет импорт товаров, работ и услуг. В связи с этим правовые риски, связанные с деятельностью Общества, могут возникнуть, в основном, при осуществлении Обществом деятельности на внутреннем рынке, что характерно для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации.

В этой связи по оценке Общества изменения валютного и таможенного законодательства РФ существенно не затрагивают деятельность Общества и, следовательно, не влекут за собой возникновения существенных правовых рисков.

10.5. Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Общество, будучи субъектом хозяйственной деятельности, является участником налоговых отношений. При этом Общество не применяет каких-либо особых режимов налогообложения. Рисками, связанными с изменением налогового законодательства, являются внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок и/или введение новых видов налогов. Данные изменения в налоговом законодательстве могут привести к увеличению налоговых платежей и как следствие снижению чистой прибыли Общества. Кроме того, частое изменение налогового законодательства и несвоевременное разъяснение порядка его применения усложняют налоговое планирование и принятие соответственных решений.

11. Прочая информация

11.1. В отношении Общества не ведётся судебных разбирательств, способных оказать существенное влияние на деятельность Общества. Прочие условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

11.2. Вероятность уменьшения экономических выгод при наличии обязанности, возникшей из прошлых событий хозяйственной деятельности, отсутствует.

11.3. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

11.4. Затраты на энергетические ресурсы Обществом не осуществлялись.

11.5. Экологическая деятельность Обществом не осуществлялась.

**Генеральный директор
ООО «Хункелер Системы Рус»**

_____ **Б.Р.Башяров**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | | | |
|-------------------------------|------------|------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | - | - | 374 | - | - | (31) | - | - | - | - | - | - | 374 | (31) |
| | За 2024 г. | 145 | (129) | - | (145) | 145 | (16) | - | - | - | - | - | - | - | - |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | | | |
|-------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|---|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | 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 | 344 | - | 16 |
| 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. | - | - | 374 | - | - | (374) | - | - |
| | 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. | - | - | - | - | - |

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|-------------------------------------------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | списано | | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 5 000 | (5 000) | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: предоставленные займы | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 5 000 | (5 000) | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | - | - | 40 800 | (20 800) | - | 268 | - | - | 20 000 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 211 000 | (211 000) | - | 1 119 | - | - | - | - |
| в том числе: депозитные счета | За 2025 г. | - | - | 40 800 | (20 800) | - | 268 | - | - | 20 000 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 211 000 | (211 000) | - | 1 119 | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | - | - | 40 800 | (20 800) | - | 268 | - | - | 20 000 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 216 000 | (216 000) | - | 1 119 | - | - | - | - |

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. | 8 148 | - | 61 504 | (61 089) | - | - | X | X | 8 563 | - |
| | За 2024 г. | 8 717 | - | 78 717 | (79 286) | - | - | X | X | 8 148 | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | 1 216 | - | 3 343 | (2 164) | - | - | (1 236) | - | 1 159 | - |
| | За 2024 г. | 837 | - | 2 798 | (1 440) | - | - | (979) | - | 1 216 | - |
| Товары | За 2025 г. | 6 932 | - | 51 360 | (51 455) | - | - | 566 | - | 7 403 | - |
| | За 2024 г. | 7 880 | - | 71 133 | (72 625) | - | - | 545 | - | 6 932 | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | - | - | 6 801 | (7 470) | - | - | 669 | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 4 787 | (5 221) | - | - | 435 | - | - | - |

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 | |
|--------------------------------------------------|------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило | | списано | | | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| | | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | восстановление резерва | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 48 871 | - | 21 164 | - | (27 257) | (14 720) | - | - | 28 057 | - |
| | За 2024 г. | 31 042 | - | 28 724 | - | (10 896) | - | - | - | 48 871 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 28 369 | - | 10 396 | - | (13 511) | (14 720) | - | - | 10 533 | - |
| | За 2024 г. | 22 808 | - | 13 468 | - | (7 907) | - | - | - | 28 369 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 8 130 | - | 3 709 | - | (8 110) | - | - | - | 3 728 | - |
| | За 2024 г. | 2 794 | - | 8 104 | - | (2 768) | - | - | - | 8 130 | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 2 479 | - | 318 | - | (2 443) | - | - | - | 354 | - |
| | За 2024 г. | 68 | - | 2 440 | - | (30) | - | - | - | 2 479 | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 3 822 | - | - | - | - | - | - | - | 3 822 | - |
| | За 2024 г. | 3 852 | - | - | - | (30) | - | - | - | 3 822 | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | - | - | 1 700 | - | - | - | - | - | 1 700 | - |
| | За 2024 г. | 54 | - | - | - | (54) | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 1 463 | - | 105 | - | (79) | - | - | - | 1 489 | - |
| | За 2024 г. | 5 | - | 1 458 | - | - | - | - | - | 1 463 | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | 4 575 | - | - | - | (3 090) | - | - | - | 1 485 | - |
| | За 2024 г. | 1 355 | - | 3 221 | - | - | - | - | - | 4 575 | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 2 | - | - | - | - | - | - | - | 2 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 2 | - | - | - | - | - | 2 | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | 24 | - | 128 | - | (18) | - | - | - | 135 | - |
| | За 2024 г. | 101 | - | 24 | - | (101) | - | - | - | 24 | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | - | 4 554 | - | - | - | - | - | 4 554 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | 7 | - | 255 | - | (7) | - | - | - | 255 | - |
| | За 2024 г. | 5 | - | 7 | - | (5) | - | - | - | 7 | - |
| Итого | За 2025 г. | 48 871 | - | 21 164 | - | (27 257) | (14 720) | - | X | 28 057 | - |
| | За 2024 г. | 31 042 | - | 28 724 | - | (10 896) | - | - | X | 48 871 | - |

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 | - | - | 14 720 | 14 720 | 14 855 | 14 855 |
| в том числе: | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | - | - | 14 720 | 14 720 | 14 855 | 14 855 |

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | | | На конец периода |
|----------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|
| | | | поступило | | списано | | переклассифицировано | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | - | 5 | - | - | - | - | 5 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. | - | 5 | - | - | - | - | 5 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 32 112 | 4 466 | 584 | (22 215) | (7 955) | - | 6 992 |
| | За 2024 г. | 26 311 | 20 777 | - | (14 976) | (1) | - | 32 112 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 10 641 | (483) | 584 | (2 686) | (7 955) | - | 101 |
| | За 2024 г. | 9 641 | 1 993 | - | (992) | - | - | 10 641 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 17 840 | 4 598 | - | (17 777) | - | - | 4 661 |
| | За 2024 г. | 10 720 | 17 840 | - | (10 719) | (1) | - | 17 840 |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | - | 272 | - | - | - | - | 272 |
| | За 2024 г. | 495 | - | - | (495) | - | - | - |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | 1 501 | - | - | (26) | - | - | 1 476 |
| | За 2024 г. | 3 377 | - | - | (1 875) | - | - | 1 501 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 1 850 | - | - | (1 475) | - | - | 375 |
| | За 2024 г. | 1 104 | 758 | - | (12) | - | - | 1 850 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 8 | - | - | (8) | - | - | - |
| | За 2024 г. | 794 | 8 | - | (794) | - | - | 8 |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | 272 | 1 | - | (244) | - | - | 29 |
| | За 2024 г. | 181 | 179 | - | (88) | - | - | 272 |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | - | 78 | - | - | - | - | 78 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 32 112 | 4 471 | 584 | (22 215) | (7 955) | X | 6 992 |
| | За 2024 г. | 26 311 | 20 777 | - | (14 976) | (1) | X | 32 112 |

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 | - | 9 164 | 8 648 |
| в том числе: | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | - | 9 164 | 8 648 |
| Расчеты по налогам и сборам | - | - | - |

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. | 618 | (60) | - | - | 558 |
| | За 2024 г. | 311 | 308 | - | - | 618 |
| в том числе: резерв по отпускам | За 2025 г. | 618 | (60) | - | - | 558 |
| | За 2024 г. | 311 | 308 | - | - | 618 |

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | - | - | - |
| Выданные - всего | 3 822 | 3 822 | 3 822 |
| в том числе: обеспечение исполнения договора | 3 822 | 3 822 | 3 822 |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты | 54 192 | 74 471 |
| Затраты на оплату труда | 19 954 | 32 309 |
| Отчисления на социальные нужды | 4 284 | 6 817 |
| Амортизация | 1 192 | 410 |
| Прочие затраты | 13 905 | 11 403 |
| Итого по элементам | 93 527 | 125 409 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | (1 814) |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 93 527 | 123 595 |

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. | - | - | - | - |