Пояснения
к
Бухгалтерскому балансу
и
Отчету о финансовых результатах

ООО «ФОТЕЛ»

за 2025 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	*ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ*	*3*
2.	*ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ*	*3*
3.	*НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ*	*4*
4.	*ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА*	*5*
5.	*ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ*	*5*
6.	*ЗАПАСЫ*	*6*
7.	*ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ*	*5*
8.	*ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ*	*6*
9.	*УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ*	*7*
10.	*ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА*	*7*
11.	*РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА*	*7*
12.	*ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ*	*8*
13.	*РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ*	*8*
14.	*СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ*	*9*
15.	*ОКАЗАНИЕ УСЛУГ ПО ДОГОВОРАМ ПОРУЧЕНИЯ И АГЕНТСКИМ ДОГОВОРАМ*	*9*
16.	*ДОПУЩЕНИЕ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ*	*10*
17.	*УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ*	*10*
18.	*СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2025 ГОДА*	*10*

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ФОТЕЛ» за 2025 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ФОТЕЛ» (далее также «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФОТЕЛ».
Сокращенное наименование: ООО «ФОТЕЛ».
ИНН/КПП 9715007699/77150100
Адрес местопребывания: 127055, Москва г, Новосущёвская ул., дом № 19Б, этаж 2, помещение III, комната 5

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Разработка компьютерного программного обеспечения;
- Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;
- Торговля оптовая неспециализированная

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2025 году составила 8 человек (в 2024 году – 10 человек).

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор:
- с 29 августа 2024 года по настоящее время – Недашковский Алексей Николаевич.

Общество арендует нежилое помещение, расположенное по адресу: 127055, Москва г, Новосущёвская ул., дом № 19Б, этаж 2, помещение III, комната 5, по Договору аренды недвижимого имущества №06/26 от 10.06.2025г.

Дочерних обществ ООО «ФОТЕЛ» не имеет.
Участниками ООО «ФОТЕЛ» являются физические лица.
ООО «ФОТЕЛ» не имеет филиалов и обособленных подразделений.
ООО «ФОТЕЛ» не имеет лицензий на осуществление определенных видов деятельности.
ООО «ФОТЕЛ» внесена в Реестр аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий. Номер в Реестре – 17633.
Номер Решения о государственной аккредитации АО-20220303-3731299865-3 от 04.03.2022г.
Ряд разработанных Обществом ПО для ЭВМ включены в Реестр Российского ПО:
- ПО «Балансировщик нагрузки «ФОТЕЛ БН-01» (Рег. №8752);
- ПО «Агрегатор нагрузки «ФОТЕЛ АН-01» (Рег. №17285);
- ПО «L2TP Network Server, сервер доступа к локальной сети по L2TP» (Рег. №20899).

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011. «О бухгалтерском учете» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 № 157н, а также действующими Федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ПБУ.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется главным бухгалтером.

Для ведения бухгалтерского учета Общество принимает автоматизированную форму учета с использованием бухгалтерской программы «1С» версия 8.3. Принятая механизированная система бухгалтерского учета основывается на едином, взаимосвязанном технологическом процессе обработки документации по всем разделам учета.

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, а также расчеты бухгалтерии.

Определение уровня существенности

Уровень существенности ошибки определяется исходя из процентного соотношения суммы искажения показателя бухгалтерской отчетности к валюте баланса за соответствующий отчетный период. Если процентное соотношение составляет более десяти процентов, то ошибка признается существенной.

Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности

В бухгалтерской отчетности отражаются отдельными строками только существенные показатели. Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенность показателя определяется как 10% от статьи отчетности, при этом статья отчетности в итоге бухгалтерского баланса должна превышать 10%.

Неопределенность оценочных значений

При подготовке бухгалтерской отчетности не имелось значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Не примененных, но утвержденных и опубликованных, и не вступивших в силу НПА по бухгалтерскому учету, применение которого может повлиять на показатели бухгалтерской отчетности организации за период, в котором начнется применение, не имеется.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 40 000 (Сорок тысяч) рублей

Метод начисления амортизации НМА – линейный.

На 01.01.2025г. на балансе организации учитывались следующие НМА:

Наименование нематериального актива	Стоимость (руб.)
WEB Системы управления многоканальными маршрутизаторами GSM	450 000,00
ПО "L2TP Network Server, сервер доступа к локальной сети по L2TP"	600 000,00
ПО "Агрегатор нагрузки"	805 970,00
ПО "Балансировщик нагрузки "ФОТЕЛ БН-01"	1 270 116,23
ПО "Защита от копирования ПО БН"	219 847,24
ПО "Клиентское ПО агрегатора нагрузки с поддержкой eSim"	1 271 081,73
ПО "Многоканальный балансировщик нагрузки САПСАН"	90 583,26
ПО "Многоканальный балансировщик нагрузки" версия 1.6.10	334 264,36
ПО "Многоканальный балансировщик нагрузки" версия 1.6.11	83 365,69
ПО "Многоканальный балансировщик нагрузки" версия 1.6.12	141 080,40
ПО "Многоканальный балансировщик нагрузки" версия 1.6.14	185 077,70
ПО "Многоканальный балансировщик нагрузки" версия 1.6.15	198 428,25
ПО "Передача статистических данных в АСР CBoss"	41 800,00
ПО "Система маршрутизации РОРС"	932 368,00
ПО Автоматизированное рабочее место "Статистика"	88 000,00
ПО Модуль "HelpDesk"	100 000,00
ПО Модуль "ServiceDesk"	100 000,00
ПО Модуль "Запись переговоров"	273 600,00
ПО Модуль "Система мониторинга РОРС GSM"	100 000,00
ПО Синхронизация данных АСР GTDB системы siplant	154 000,00
ИТОГО	7 439 582,86

Разработано/создано и принято к учету в 2025г.:

Наименование нематериального актива	Стоимость (руб.)
Доработка "WEB Системы управления многоканальными маршрутизаторами GSM"	140 137,50
ПО "Многоканальный балансировщик нагрузки" версия 2.0.18	109 139,16
ПО «Балансировщик нагрузки «ФОТЕЛ БН-01» версия 2.00	254 079,86
ПО «Сервис диагностики качественных показателей сетей подвижной радиосвязи в составе ПК системы агрегации ООО ФОТЕЛ" версия 2.0	1 534 255,66
ИТОГО:	2 037 612,18

На 01.01.2025г. на балансе организации учитывались на счете «Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» (Разработка полезных моделей/устройств без последующей регистрации исключительных прав):

Схема и макет модуля для "ФОТЕЛ БН-2МІ"	404 129,26
Устройство "Балансировщик нагрузки ФОТЕЛ БН-01-М"	137 674,88
Устройство "Балансировщик нагрузки ФОТЕЛ БН-01" мод	136 096,88
Устройство "Балансировщик нагрузки"	1 000 000,00
Устройство "Локомотивная радиостанция ПД"	859 137,10
Устройство "ФОТЕЛ БН-2М-СБ"	100 000,00
ИТОГО:	2 637 038,12

Разработано/создано и принято к учету в 2025г.:

Устройство "Балансировщик нагрузки" мод2	147 000,00

Наличие и движение нематериальных активов раскрыты в Приложении «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» «Раздел 3. Нематериальные активы».

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ №6/2020, утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. (Далее ФСБУ №6/2020), основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Параметры (элементы) амортизации пересматриваются на последний день года по каждому объекту основных средств.

Стоимостной лимит основных средств

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ФСБУ 6/2020, и стоимостью за единицу не более 40 000,00 (Сорока тысяч) рублей, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Общество в течение отчетного периода не имело на балансе объектов основных средств, переданных в залог.

Общество в течение отчетного периода не имело на балансе объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации.

Общество в течение отчетного периода не имело на балансе объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности.

Остаточная стоимость основных средств, включая оборудование к установке, в Обществе по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 117 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 года – 169 тыс. руб., после корректировки в межотчетный период 31 декабря 2023 года – 181 тыс. руб.).

В течение отчетного периода Общество не принимало на баланс и не ввело в эксплуатацию основные средства.

Наличие и движение основных средств раскрыты в Приложении «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» «Раздел 4. Основные средства».

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В отчетном периоде финансовые вложения отсутствуют.

6. ЗАПАСЫ

В соответствии Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ №5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 15.11.2019 №180н, в качестве запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- авансы, выданные поставщикам, при приобретении сырья и материалов

Готовая продукция является частью запасов, предназначенных для продажи.

Товары являются частью запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии ФСБУ №5/2019 «Запасы», запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В соответствии ФСБУ №5/2019 «Запасы», при отпуске запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится:

- ФИФО

В соответствии с ФСБУ №5/2019 «Запасы» на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

Изменений способов оценки материально-производственных запасов в отчетном периоде не производилось.

В течение отчетного периода организация не передавала в залог материально-производственные запасы.

Резервов под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном периоде не создавалось.

По состоянию на 31 декабря 2025 года сумма запасов составила 16 041 тыс. руб. (31 декабря 2024 года – 16 410 тыс. руб.; 31 декабря 2023 года - 16 311 тыс. руб.).

Наличие и движение запасов раскрыты в Приложении «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» «Раздел 6. Запасы».

7. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31 декабря 2025 года сумма дебиторской задолженности составила 1 502 тыс. руб. (31 декабря 2024 г. – 2 345 тыс. руб., 31 декабря 2023 г. - 2 005 тыс .руб.).
Основным дебитором является АО «Комтелеком-Т» - 954 тыс.руб.

Организацией не создавался резерв по сомнительной дебиторской задолженности в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

По состоянию на 31 декабря 2025 года сумма кредиторской задолженности составила 1 188 тыс. руб. (31 декабря 2024 г. – 1 463 тыс. руб., 31 декабря 2023 г. – 1 704 тыс .руб.).
Основным кредитором является бюджет (НДС) - 791 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года, 31 декабря 2024 и 31 декабря 2023 годов Общество не имело просроченных обязательств по кредиторской задолженности.

Наличие и движение дебиторской задолженности раскрыты в Приложении «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»: «Раздел 7. Дебиторская задолженность», «Раздел 8. Обязательства»

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, ОТРАЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Операций в иностранной валюте в отчетном периоде не производилось.

Денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте организации в течение отчетного периода не имела, пересчет по курсу в рубли не производила.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте в отчетном периоде Общество не имело.

Денежные средства составляют по состоянию на 31 декабря 2025 года - 5 165 тыс. руб. (31 декабря 2024 г. – 6 088 тыс. руб., 31 декабря 2023 г. - 4 836 тыс. руб.).

9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

На 31 декабря 2025, 2024 и 2023 годов уставный капитал Общества составил 1 300 тыс. рублей.

На 31 декабря 2025 года у Общества 5 (пять) участника – физических лица (резиденты РФ):

- Каминский Александр Львович, владеющий долей в размере 63% уставного капитала Общества номинальной стоимостью 819 000 рублей;
- Малявко Виктор Васильевич, владеющий долей в размере 5% уставного капитала Общества, номинальной стоимостью 65 000 рублей;
- Денежкин Сергей Петрович, владеющий долей в размере 7% уставного капитала Общества, номинальной стоимостью 91 000 рублей;
- Лащёнов Андрей Николаевич, владеющий долей в размере 15% уставного капитала Общества, номинальной стоимостью 195 000 рублей;
- Комаров Василий Анатольевич, владеющий долей в размере 10% уставного капитала Общества, номинальной стоимостью 130 000 рублей.

10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2025 года отсутствуют.

11. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также управленческих расходах за 2025 год представлена ниже:

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Разработка/обслуживание компьютерного программного обеспечения	11 596	(7 208)	4 388
Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий	4 259	(953)	3 306
Реализация собственной продукции	3 961	(3 551)	410
Реализация покупных товаров	40	(26)	14
Итого за 2025 г.	**19 856**	**(11 738)**	**8 118**

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) раскрыта в Приложении «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» «Раздел 10. Расходы по обычным видам деятельности».

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	2025 г.
Расходы на оплату труда	(5 507)
Отчисления на социальные нужды	(1 220)
Материальные затраты	(2 589)
Амортизация	(889)
Прочие расходы	(1 533)
Итого расходы	**(11 738)**

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	2025 г.
Расходы на оплату труда	(5 293)
Отчисления на социальные нужды	(1 126)
Амортизация	(34)
Материальные затраты	(118)
Прочие расходы	(1 204)
Итого управленческие расходы	**(7 775)**

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2025 года были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы:

Прочие доходы	Доходы за 2025 г.
Прочие доходы	0
Итого прочие доходы	**0**
Прочие расходы	**Расходы за 2025 г.**
Расходы на услуги банков	(38)
Иные прочие расходы	(223)
Итого: прочие расходы	**(261)**

12. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

В 2025 году Обществом были изменены следующие оценочные значения:

Наименование оценочного значения	Содержание изменения	Включено в расходы текущего периода, в тыс. рублей
Резерв по предстоящим отпускам	начислен резерв	(460)
Резерв по предстоящим отпускам	списан резерв	526

13. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2024 г.	За 2025г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по бухгалтерскому учету	1 214	3 396	82
ПНО	-	-	-
Изменение ОНА	**4**	**161**	**(3)**
ОНО, ИОНО	**(20)**	**(34)**	**31**
Эффект изменения ставки будущего налога		**(47)**	
Прибыль для расчета налога:	**1 137**	**3 796**	**192**
Ставка налога на прибыль	20%	20%	25%
Налог на прибыль	**227**	**759**	**48**

14. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности ООО «ФОТЕЛ» производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- предоставление неисключительных прав использования ПО для ЭВМ;
- консультативные услуги и работы в области компьютерных технологий
- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- другие операции.

15. ОКАЗАНИЕ УСЛУГ ПО ДОГОВОРАМ ПОРУЧЕНИЯ И ПО АГЕНТСКИМ ДОГОВОРАМ

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» (а так же информация о бенефициарных собственниках - физических лиц, которая должна быть раскрыта в соответствии с положениями статьи 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»), были выделены следующие связанные стороны Общества за период с 01 января по 31 декабря 2025 года:

Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества				
Каминский Александр Львович	-	Имеет право распоряжаться более 50 % долей в уставном капитале	63 %	–
Основной управленческий персонал				
Каминский Александр Львович	–	Советник Генерального директора Общества, внешний совместитель	–	–
Другие связанные стороны				
АО «Комтелеком-Т» ИНН 7715573940, КПП 770801001	Российская Федерация, 107140, Москва г, Краснопрудная ул, дом № 22-24, строение 1, этаж 2 Ком 218	Советник Генерального директора Общества (он же участник) владеет более 50% долей в уставном капитале АО «Комтелеком-Т».		
ООО «СТК «Комтелеком» ИНН 7715415528, КПП 771501001	Российская Федерация, 127055, Москва г, Новосущёвская ул, дом № 19Б, этаж 2 Пом III Ком 2	Советник Генерального директора Общества (он же участник) владеет более 50% долей в уставном капитале АО «Комтелеком-Т».	–	–

В 2025 году организация проводила следующие операции со связанными сторонами (тыс. руб.), без НДС:

Связанные стороны	Вид операции по договору	2025 г.
ООО «СТК «Комтелеком»	По Договору №01\20 от 01.11.2020г. Обществом оказаны услуги по послегарантийному обслуживанию оборудования	3 699

ООО «СТК «Комтелеком»	По договору №БНТ-01/18 от 02.04.2018г. Обществом было поставлено оборудование	4 873
ООО «СТК «Комтелеком»	Приобретено Обществом товаров	2 155
АО «Комтелеком-Т»	По Лицензионному договору №ПО-16\01 от 30.05.2016г. Обществом оказаны услуги по предоставлению в пользование неисключительных прав на ПО для ЭМВ.	9 562
АО «Комтелеком-Т»	По договору №22/02-ТП от 01.10.2022г. Обществом были оказаны услуга по технической поддержке оборудования	1 116

Выплаты управленческому персоналу (Советнику Генерального директора Каминскому А.Л.) в 2025 году составили: 277 тыс.руб.

16. ДОПУЩЕНИЕ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Учетная и налоговая политики Общества на 2025 год сформированы на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности. Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях. В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у компании будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату чистые активы Общества составляют 26 030 тыс. рублей, на 31 декабря 2024 года – 26 025 тыс. рублей и на 31 декабря 2023 года – 23 262 тыс. рублей, что свидетельствует об устойчивом финансовом состоянии Общества.

Планов по прекращению какого-либо из осуществляемых видов деятельности у Общества нет.

ООО «ФОТЕЛ» планирует привлечение новых Заказчиков услуг, рассматривает возможность увеличения поступлений от текущих заказчиков услуг.

Организация будет стремиться наращивать производственные мощности, улучшать материально-техническую базу, расширять виды деятельности.

17. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество не участвует в судебных разбирательствах. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств, для Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года равен 0 тыс. руб.

Обеспечения выданные

Выданных обеспечений Общество не имеет.

Обеспечения полученные

По состоянию на 31 декабря 2025 у Общества отсутствуют полученные обеспечения обязательств.

18. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2025 ГОДА

В сложившихся условиях, вызванных вводимыми санкциями, руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

Руководитель **А.Н.Недашковский**

13 марта 2026 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	10 077	(7 831)	2 185	-	-	(878)	-	-	-	-	-	12 261	(8 709)
	За 2024 г.	8 750	(7 178)	1 327	-	-	(653)	-	-	-	-	-	10 077	(7 831)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	7 440	(5 667)	2 038	-	-	(504)	-	-	-	-	-	9 477	(6 171)
	За 2024 г.	6 112	(5 462)	1 327	-	-	(205)	-	-	-	-	-	7 440	(5 667)
из них исключительные права	За 2025 г.	7 440	(5 667)	2 038	-	-	(504)	-	-	-	-	-	9 477	(6 171)
	За 2024 г.	6 112	(5 462)	1 327	-	-	(205)	-	-	-	-	-	7 440	(5 667)
Полезные модели	За 2025 г.	2 637	(2 164)	147	-	-	(374)	-	-	-	-	-	2 784	(2 538)
	За 2024 г.	2 637	(1 716)	-	-	-	(448)	-	-	-	-	-	2 637	(2 164)
из них исключительные права	За 2025 г.	2 637	(2 164)	-	-	-	(374)	-	-	-	-	-	2 784	(2 538)
	За 2024 г.	2 637	(1 716)	-	-	-	(448)	-	-	-	-	-	2 637	(2 164)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	10 077	(7 831)	2 185	-	-	(878)	-	-	-	-	-	12 261	(8 709)
	За 2024 г.	8 750	(7 178)	1 327	-	-	(653)	-	-	-	-	-	10 077	(7 831)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	7 440	(5 667)	2 038	-	-	(504)	-	-	-	-	-	9 477	(6 171)
	За 2024 г.	6 112	(5 462)	1 327	-	-	(205)	-	-	-	-	-	7 440	(5 667)
из них исключительные права	За 2025 г.	7 440	(5 667)	2 038	-	-	(504)	-	-	-	-	-	9 477	(6 171)
	За 2024 г.	6 112	(5 462)	1 327	-	-	(205)	-	-	-	-	-	5 949	(5 667)
Полезные модели	За 2025 г.	2 637	(2 164)	147	-	-	(374)	-	-	-	-	-	2 784	(2 538)
	За 2024 г.	2 637	(1 716)	-	-	-	(448)	-	-	-	-	-	2 637	(2 164)
из них исключительные права	За 2025 г.	2 637	(2 164)	-	-	-	(374)	-	-	-	-	-	2 784	(2 538)
	За 2024 г.	2 637	(1 716)	-	-	-	(448)	-	-	-	-	-	2 637	(2 164)

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	3 552	2 246	1 572
в том числе: Программы ЭВМ	3 306	1 773	650
из них созданные организацией	3 306	1 773	650
Полезные модели	246	473	921
из них созданные организацией	246	473	921
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Полезные модели	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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.	110	-	2 720	-	-	(2 038)	792	-
	За 2024 г.	-	-	1 437	-	-	(1 327)	110	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	110	-	2 720	-	-	(2 038)	792	-
	За 2024 г.	-	-	1 437	-	-	(1 327)	110	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	147	-	-	(147)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Полезные модели	За 2025 г.	-	-	147	-	-	(147)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Полезные модели	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	855	(686)	-	-	-	(51)	-	-	-	-	-	855	(737)
	За 2024 г.	790	(609)	65	-	-	(77)	-	-	-	-	-	855	(686)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	138	(77)	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-	138	(94)
	За 2024 г.	73	(63)	65	-	-	(14)	-	-	-	-	-	138	(77)
Офисное оборудование	За 2025 г.	217	(155)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	217	(175)
	За 2024 г.	217	(135)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	217	(155)
Транспортные средства	За 2025 г.	500	(454)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	500	(469)
	За 2024 г.	500	(411)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	500	(454)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	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	117	169	181
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	44	60	10
Офисное оборудование	42	62	82
Транспортные средства	31	46	89
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	65	-	-	(65)	-	-
в том числе:									

Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	65	-	-	(65)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	16 410	-	11 896	(12 265)	-	-	X	X	16 041	-
	За 2024 г.	16 311	-	20 350	(20 251)	-	-	X	X	16 410	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	15 935	-	2 057	(96)	-	-	(2 449)	-	15 447	-
	За 2024 г.	15 718	-	1 792	(1 575)	-	-	1 455	-	15 935	-
Готовая продукция	За 2025 г.	334	-	-	(2 530)	-	-	2 536	-	340	-
	За 2024 г.	432	-	1 706	(1 804)	-	-	334	-	334	-
Товары	За 2025 г.	141	-	136	(26)	-	-	4	-	254	-
	За 2024 г.	161	-	-	(21)	-	-	-	-	141	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	9 273	(9 273)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	15 735	(15 735)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	-	-	431	(431)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 116	(1 116)	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 345	-	1 408	-	(2 251)	-	-	-	1 502	-
	За 2024 г.	2 005	-	2 195	-	(1 854)	-	-	-	2 345	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	317	-	98	-	(311)	-	-	-	104	-
	За 2024 г.	205	-	175	-	(63)	-	-	-	317	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 827	-	954	-	(1 827)	-	-	-	954	-
	За 2024 г.	1 789	-	1 827	-	(1 789)	-	-	-	1 827	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	124	-	(80)	-	(44)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	124	-	-	-	-	-	124	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	8	-	366	-	-	-	-	-	374	-
	За 2024 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	69	-	70	-	(69)	-	-	-	70	-
	За 2024 г.	3	-	69	-	(3)	-	-	-	69	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 345	-	1 408	-	(2 251)	-	-	X	1 502	-
	За 2024 г.	2 005	-	2 195	-	(1 854)	-	-	X	2 345	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 463	119	-	(394)	-	-	1 188
	За 2024 г.	1 704	136	-	(378)	-	-	1 463
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	121	119	-	(121)	-	-	119
	За 2024 г.	120	121	-	(120)	-	-	121
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9	(9)	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2	-	-	4	-	-	6
	За 2024 г.	74	-	-	(71)	-	-	2
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 034	-	-	(243)	-	-	791
	За 2024 г.	1 221	-	-	(187)	-	-	1 034
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	305	-	-	(34)	-	-	271
	За 2024 г.	281	25	-	-	-	-	305
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 463	119	-	(394)	-	X	1 188
	За 2024 г.	1 704	136	-	(378)	-	X	1 463

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.	526	460	526	-	460
	За 2024 г.	673	526	673	-	526
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	526	460	526	-	460
	За 2024 г.	673	526	673	-	526

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 707	1 596
Затраты на оплату труда	10 800	14 034
Отчисления на социальные нужды	2 346	2 622
Амортизация	923	726
Прочие затраты	2 737	3 650
Итого по элементам	19 513	22 628
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	19 513	22 628

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-