

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		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: 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.	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	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	3а 2025 г.	108	-	4 268	(4 377)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	660	-	3 355	(3 907)	-	-	X	X	108	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	1	-	44	(45)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	88	-	61	(512)	-	-	364	-	1	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	107	-	4 225	(4 332)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	572	-	3 294	(3 395)	-	-	(364)	-	107	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	77	-	13	-	(55)	(3)	-	X	31	-
	За 2024 г.	801	-	38	-	(762)	(1)	-	X	77	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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.	468	-	-	(463)	-	-	5
	За 2024 г.	809	404	-	(746)	-	-	468
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14	-	-	(14)	-	-	-
	За 2024 г.	7	14	-	(7)	-	-	14
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	27	-	-	(27)	-	-	-
	За 2024 г.	679	27	-	(679)	-	-	27
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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	56	-	-	(56)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	74	-	-	(74)	-	-	-
	За 2024 г.	2	72	-	-	-	-	74
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	319	-	-	(314)	-	-	5
	За 2024 г.	62	257	-	-	-	-	319
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	33	-	-	(33)	-	-	-
	За 2024 г.	-	33	-	-	-	-	33
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
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.	468	-	-	(463)	-	X	5
	За 2024 г.	809	404	-	(746)	-	X	468

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4 377	3 795
Затраты на оплату труда	-	200
Отчисления на социальные нужды	-	33
Амортизация	104	435
Прочие затраты	766	1 334
Итого по элементам	5 247	5 797
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 247	5 797

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.	-	-	-	-

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за
2025 год в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации:

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Интел Никс»

1.2. Адрес место нахождения (регистрации): 111674 г.Москва, ул. Татьяна Макаровой д.6

1.3. Дата государственной регистрации 16.06.2005г.

1.5. Численность сотрудников: 1 человек

1.6. Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 1 человек

1.7. Численность работающих на отчетную дату: 1 человек

1.8. Состав (по фамилиям и должностям) членов исполнительных органов организации:

Генеральный директор:

С 16.06.2005 по 02.02.2026г. - Котцов Марк Валерьевич,

С 03.02.2026 по настоящий момент - Даниелян Лусине Арменовна.

1.9. Состав (по фамилиям и должностям) контрольных органов организации:

С 16.06.2005 по 02.02.2026г. - Котцов Марк Валерьевич,

С 03.02.2026 по настоящий момент - Даниелян Лусине Арменовна.

1. 10. Бенефициар Общества –

С 16.06.2005 по 23.01.2026г. - Котцов Марк Валерьевич,

С 24.01.2026 по настоящий момент - Даниелян Лусине Арменовна.

1.11. Уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Участниками являются:

С 16.06.2005 по 23.01.2026г. - Котцов Марк Валерьевич с долей 100%,

С 24.01.2026 по настоящий момент - Даниелян Лусине Арменовна с долей 100%.

1.12. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Котцов Марк Валерьевич (приказ №1/л от 16.06.2005г.), Даниелян Лусине Арменовна (приказ № 1 от 03.02.2026г.)

Главный бухгалтер Общества: Котцов Марк Валерьевич (приказ №1/л от 16.06.2005г.), Даниелян Лусине Арменовна (приказ № 2 от 03.02.2026г.).

1.13. Сведения о связанных сторонах

Котцов Марк Валерьевич – единственный участник Общества, генеральный директор в течение 2025г.

На дату сдачи бухгалтерской отчетности за 2025г. зарегистрирована смена участника и генерального директора на Даниелян Лусине Арменовну.

Информация о связанных сторонах

ПП	Наименование связанной стороны	Основание	Виды и объемы операций
1	Котцов Марк Валерьевич	Единственный участник Общества	Начисление дивидендов участнику Общества

Операций с Даниелян Лусине Арменовной в течение 2025г не проводилось.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1. Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

2.1.1. Амортизация основных средств осуществляется линейным методом;

2.1.2. Лимит стоимости основных средств – 100 000 рублей, в отношении объектов ниже указанного лимита стоимости не применяется ФСБУ 6/2020 (п. 5 ФСБУ 6/2020);

2.1.3. Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость материально-производственных запасов формируется непосредственно на счетах 10 "Материалы" и 41 "Товары";

2.1.4. При отпуске материально-производственных запасов и товаров в производство и ином выбытии их оценка производится - *по средней себестоимости*;

2.1.6. Выручка от реализации продукции (работ, услуг) *определяется методом начисления*;

2.1.7. Способ оценки запасов - *по стоимости приобретения*;

2.1.8. Резервы:

2.1.8.1. Создание резервного фонда:

Резервный фонд не создается;

2.1.8.2. Создание резерва сомнительных долгов:

- задолженность с низкой степенью вероятности погашения долга резервируется в размере 100%.

2.1.8.3. Создание резервов предстоящих расходов и платежей:

- Оценочное обязательство формируется в отношении расходов на предстоящую оплату отпусков работникам;

- расходы по судебным делам и претензиям;

2.1.8.4. Создание резерва под снижение стоимости финансовых вложений:

- *задолженность с низкой степенью вероятности погашения долга резервируется в размере 100%*.

2.1.9. Доходы будущих периодов:

В состав доходов будущих периодов включаются поступления (субсчет 98.2) в виде денежных средств и активов полученные организацией безвозмездно.

Суммы, учтенные на счете 98 "Доходы будущих периодов", списываются с этого счета в кредит счета 91 "Прочие доходы и расходы":

По безвозмездно полученным материальным ценностям - по мере списания на счета учета затрат на производство (расходов на продажу).

2.1.10. Обществом не применяется учет расчетов по налогу на прибыль согласно ПБУ 18/02.

2.2. Допущения при формировании учетной политики, отличные от принятых п.5 ПБУ 1/2008 (п.19 ПБУ 1/2008)

2.2.1. Ведение бухгалтерского учета в 2025г. осуществлялось в соответствии со способами, отраженными в учетной политике. Изменения по способам отражения доходов и расходов отсутствуют.

Общество применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность», ФСБУ 25/2018 «Запасы», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018г. «Бухгалтерский учет аренды» в отношении

договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года, ФСБУ 27/2021 Документы и документооборот в бухгалтерском учете, ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

2.2.2. Иные допущения, чем установленные п. 5 ПБУ 1/2008, которые учитываются при формировании учетной политики, отсутствуют.

3. Прочая информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности.

3.1. Основные характеристики объектов, числящихся в бухгалтерском учете в 2025г.:

3.1.1. Основные средства по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

В течение 2005 года были проданы объекты основных средств:

- Автомобиль VOLKSWAGEN ФОЛЬКСВАГЕН 7J0 TRANSPORTER(WV1ZZZTHZCH046558);
- Ноутбук Apple MNEQ3ZE/A/ 13-inch MacBook Pro:Apple M2 chip with 8-core CPU and 10-core GPU/8Gb/512GB.

Арендованные объекты имущества, отраженные на балансе, отсутствуют:

3.1.2 Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

3.1.3. Запасы

В составе запасов в отчетном периоде учитывались:

- топливо, запасные части;
- инструменты, офисный инвентарь;
- товары для перепродажи.

По состоянию на 31.12.25г. остаток запасов отсутствует.

3.1.4. Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

3.1.5.Расходы будущих периодов:

В состав расходов будущих периодов включены

- программный продукт Доступ к программе Контур Экстерн на 2025-2027гг., который используется на основании неисключительных прав пользования, на сумму 4041,64 руб. по состоянию на 31.12.25г., включены в состав расходов за 2025 год на сумму 2958,36 руб.

3.2. Основные характеристики обязательств, числящихся в бухгалтерском учете в 2025г

3.2.1. Расчеты с контрагентами за 2025г.

Структура задолженности по виду контрагентов:

(тыс. руб.)

ПП	Вид задолженности	Размер	В том числе сомнительная	В том числе просроченная
1	Дебиторская задолженность с покупателями	-	-	-
2	Дебиторская задолженность с поставщиками	10	-	-
3	Дебиторская задолженность по расчетам с бюджетом	21	-	-
4	Кредиторская задолженность по расчетам с бюджетом	5	-	-

3.2.2. Займы и кредиты полученные.

Информация о полученных займах и кредитах на отчетную дату 31.12.2025г.:

А) Долгосрочные – отсутствуют;

Б) Краткосрочные – отсутствуют.

3.3. Резервы

3.3.1. Резервный фонд: отсутствует.

3.3.2. Резерв сомнительных долгов не создавался в связи с отсутствием сомнительных долгов.

3.3.3. Резервов предстоящих расходов и платежей не создавался.

3.3.4. Резерва под снижение стоимости финансовых вложений не создавался.

3.3.5. Резерв под снижение стоимости объектов основных не создавался.

3.3.6. Резерв под снижение стоимости запасов не создавался.

3.5. Имущество в залог не передавалось и не принималось.

3.6. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ: как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	–
Запасы	31.12.2025	–
Остаток денежных средств на расчетных счетах	31.12.2025	–
Остаток денежных средств в кассе	31.12.2025	–
Расходы будущих периодов	31.12.2025	–
Расчеты с поставщиками и заказчиками	31.12.2025	–
Расчеты с персоналом по оплате труда	31.12.2025	–
Расчеты с прочими контрагентами	31.12.2025	–
Расчеты с бюджетом	31.12.2025	–
Расчеты по кредитам и займам	31.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 5 161 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с общим ростом цен на компьютерную технику

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. У Общества существует уверенность в продолжении финансово-хозяйственной деятельности в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты.

В 2026 году планируется смена единственного участника Общества путем продажи доли, изменение вида деятельности в связи со сменой собственника и потерей рынка сбыта.

7. События после отчетной даты (ПБУ 7/98)

Наличие событий после отчетной даты (далее СПОД):

- продажа доли по смене единственного участника Общества, назначение генерального директора.
- планы по изменению вида деятельности после смены собственника Общества на оказание услуг по уборке помещений и территорий.

8. Информация об итогах рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли

Отчетность за 2024 год утверждена Решением единственного участника 30.03.2025г. Сумма чистой прибыли по итогам 2024 года составила 403 тыс.руб. В течение 2025 года на выплату дивидендов распределена чистая прибыль в размере 1 039 244,56 руб., в т.ч и 874 000 руб. - за 9 месяцев 2025г. Частично чистая прибыль за 2024 год в сумме 238 171,79 руб. была распределена на выплату дивидендов в 4 квартале 2024 года по итогам бухгалтерской отчетности за 9 месяцев 2024 года.

9. Информация о финансовых коэффициентах

По результатам проведенного анализа выделены и сгруппированы по качественному признаку основные показатели финансового положения и результатов деятельности за анализируемый период:

- чистые активы превышают уставный капитал в отчетном периоде и в течение трех предшествующих лет;

- коэффициент текущей ликвидности имеет значение выше нормы (6,00 при нормативном значении 1,8);
- низкая рентабельность продаж (-1,65%)
- высокая рентабельность компании (17,52% за 2025 год);
- чистая прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за последний год составила 903 тыс. руб. (+500 тыс. руб. по сравнению с предшествующим годом);
- индекс Алтмана $Z = 189,7$, что характеризует финансовое состояние компании как устойчивое;
- оценка кредитоспособности $S = 1,3$ – кредитование требует взвешенного подхода.

Генеральный директор

Даниелян Л.А.

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.