

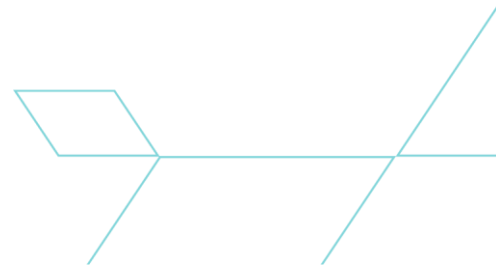
ООО «ПРО32 Трейд»
115280, Москва г, Ленинская Слобода ул, дом 26, этаж 4, помещение XXXVII-79, ком. 4, 33
тел. +7 (495) 9279532

ИНН/КПП 7725286590 / 772501001
ОГРН 1157746794479

П О Я С Н Е Н И Я
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общества с ограниченной ответственностью «ПРО32 Трейд»

1

(единица измерения: в тыс.руб.)



1. Сведения об организации

Полное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «ПРО32 Трейд»
(далее по тексту – «Общество» или «организация»)

Сокращенное наименование:

ООО «ПРО32 Трейд»

Юридический адрес:

115280, Москва г, Ленинская Слобода ул, дом 26, этаж 4, помещение XXXVII-79, ком. 4, 33
(Аренда офиса у ООО «ИСЕТ Софтвеа» по Договору субаренды нежилых помещений СА1/22 от 25.04.2022г.– 147,1 кв.м.)

Сведения о регистрации:

МИФНС №46 по г. Москве, ОГРН: 1157746794479 (зарегистрировано 28.08.2015г.)

ИНН/КПП:

7725286590/772501001

Сайт организации:

<https://pro32.com/ru/>

Уставный капитал:

14 (Четырнадцать) тысяч рублей.

Уставный капитал на отчетную дату оплачен полностью.

Состав участников и доли в уставном капитале:

Сведения о физических лицах, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеет преобладающее участие более 25% в капитале) Общества, либо имеют возможность контролировать действия Общества (бенефициары): по состоянию на 31.12.2025 года: гражданин РФ ЧАЧАВА АЛЕКСАНДР АНАТОЛЬЕВИЧ - которому принадлежит 90% доли Общества.

В реестре участников Общества зарегистрировано 2 участника:

- Чачава Александр Анатольевич – доля в уставном капитале Общества составляет 90 (девяносто) процентов, номинальной стоимостью 12,6 (двенадцать тысяч шестьсот) рублей,
- Мандик Игорь Евгеньевич – доля в уставном капитале Общества составляет 10 (десять) процентов, номинальной стоимостью 1,4 (одна тысяча четыреста) рублей.

Руководитель организации:

Генеральный директор - Мандик Игорь Евгеньевич (с 28.03.2023 года).

Сведения о филиалах, представительствах и обособленных подразделениях:

Общество не имеет филиалов и представительств.

У Общества имелось обособленное подразделение (зарегистрировано с 01.01.2024г., закрыто 31.03.2025г.), расположенное по адресу: 119180, Россия, Москва г, муниципальный округ Якиманка вн. тер. г., пер 1-й Голутвинский, д. 6, помещ. I, ком. 9-15, 28, 28а, 28б, 29.

(Аренда помещения у ОАО «Голутвинская слобода» по договору аренды Договору аренды №1477-1/08 от 16.10.2023г. – 251,59 кв.м.)

Сведения о лицензиях:

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1		
1.	Номер лицензии, присвоенный в Едином реестре учета лицензий	Л051-00105-00/00144786
2.	Серия и номер лицензии, присвоенный до внесения сведений в Единый реестр учета лицензий	бессрочная
3.	Дата лицензии	13.04.2022
4.	Дата начала действия лицензии	13.04.2022
5.	Наименование лицензируемого вида деятельности, на который выдана лицензия	Разработка, производство, распространение шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, выполнение работ, оказание услуг в области шифрования информации, техническое обслуживание шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств (за исключением случая, если техническое обслуживание шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, осуществляется для обеспечения собственных нужд юридического лица или индивидуального предпринимателя)
6.	Наименование лицензирующего органа	ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЛУЖБА БЕЗОПАСНОСТИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
7.	ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения	2227711147156 07.11.2022

Дополнительные сведения:

Общество:

- ✓ не реализует ГСМ;
- ✓ не занимается игорным бизнесом;
- ✓ не производит и не продает подакцизных товаров;
- ✓ не имеет на балансе автотранспортных средств и недвижимости;
- ✓ не имеет земли в пользовании;
- ✓ не занимается производством, розливом, хранением и реализацией алкогольной продукции;
- ✓ не имеет объектов, загрязняющих окружающую среду.

Информация о затратах на энергоресурсы:

Общество не заключало договоры с поставщиками энергоресурсов. Стоимость потребляемых энергоресурсов включена в стоимость арендной платы.

Способ раскрытия информации о господомощи:

В отчетном периоде Общество господомощь не получало.

Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту по финансовому критерию.

2. Информация о связанных сторонах

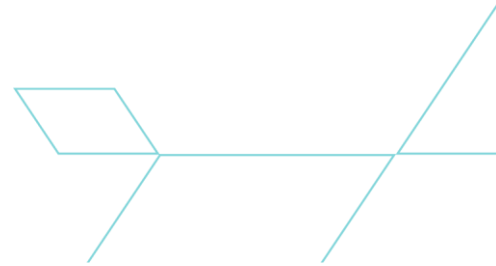
Информация о связанных сторонах на 31.12.2025г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	ИНН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица) / ИНН физического лица (при наличии)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)
1	2	3	4	5
1.	Чачава Александр Анатольевич	Согласие физического лица не получено	1) Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. 2) Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% долей Общества (бенефициар, участник Общества) *.	28.08.2015
2.	Мандик Игорь Евгеньевич	Согласие физического лица не получено	1) Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество. 2) Лицо осуществляет с 28.03.2023 функции единоличного исполнительного органа.	12.05.2022 28.03.2023
3.	ООО "ИСЕТ Софтвеа"	ИНН: 7725286705	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	28.08.2015
4.	ООО «Редмаркер»	РН: 191775697 / Республика Беларусь, 220000, г.Минск, ул. Короля, д.14а, пом. 21	Обществу принадлежит доля 100% ООО «Редмаркер».	28.08.2015
5.	ТОО «Про32 Софтвр»	РН: 600900618406 / БИН 090340008775/ А15Е2Р8, Казахстан, город Алматы, Бостандыкский район, Проспект Аль-Фараби, дом 17, офис 834, (1-4б-12)	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	28.08.2015

6.	Калиничева Оксана Павловна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	01.11.2019
----	----------------------------	---------------------------------------	---	------------

Информация о связанных сторонах на 31.12.2024г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	ИНН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица) / ИНН физического лица (при наличии)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)
1	2	3	4	5
1.	Чачава Александр Анатольевич	Согласие физического лица не получено	1) Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. 2) Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% долей Общества (бенефициар, участник Общества) *.	28.08.2015
2.	Мандик Игорь Евгеньевич	Согласие физического лица не получено	1) Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество. 2) Лицо осуществляет с 28.03.2023 функции единоличного исполнительного органа.	12.05.2022 28.03.2023
3.	ООО «ПРО32 КОННЕКТ»	ИНН: 9725089958	Обществу принадлежит доля 50% ООО «ПРО32 КОННЕКТ».	19.07.2022
4.	Мартынович Никита Александрович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	12.04.2023
5.	ООО "ИСЕТ Софтвеа"	ИНН: 7725286705	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	28.08.2015
6.	ООО «Редмаркер»	РН: 191775697 / Республика Беларусь, 220000, г.Минск, ул. Короля, д.14а, пом. 21	Обществу принадлежит доля 100% ООО «Редмаркер».	28.08.2015
7.	ТОО «Про32 Софтвр»	РН: 600900618406 / БИН 090340008775/ A15E2P8, Казахстан, город Алматы, Бостандыкский район, Проспект Аль-Фараби, дом 17, офис 834, (1-46-12)	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	28.08.2015



8.	Калиничева Оксана Павловна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.	01.11.2019
9.	ООО «ЦИФРОВОЙ БАЗАР»	ИНН: 7717710416	Иное связанное через участника лицо.	10.01.2023

* Бенефициар является крупным венчурным инвестором в области ИТ, владея долями других юридических лиц, не связанных с деятельностью Общества.

Информация о сделках со связанными сторонами:

В 2024-2025гг. со связанными сторонами осуществлялись нижеследующие сделки/операции:

Контрагенты, ИНН	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ИСЕТ СОФТВЕА ООО, 7725286705	БУ	70	46 677	39 797	84 661	0	91 472
Договор № ДТБП-1/22 от 01.07.2022	БУ	20	0	1 102	1 122	0	0
62	БУ	20	0	1 102	1 122	0	0
Обороты за 2024	БУ	20	0	1 064	456	628	0
Обороты за 2025	БУ	628	0	38	666	0	0
Договор № ИСБП-267/22 от 01.07.2022	БУ	50	0	0	50	0	0
62	БУ	50	0	0	50	0	0
Обороты за 2024	БУ	50	0	0	50	0	0
Договор возмездного оказания услуг ДТБП-117 от 26.12.2022г.	БУ	0	46 578	150	0	0	46 428
60	БУ	0	46 578	150	0	0	46 428
Обороты за 2024	БУ	0	46 578	150	0	0	46 428
Договор займа № ИСБП-027/24 от 30.05.2024	БУ	0	0	0	29 350	0	29 350
66	БУ	0	0	0	29 350	0	29 350
Обороты за 2024	БУ	0	0	0	25 550	0	25 550
Обороты за 2025	БУ	0	25 550	0	3 800	0	29 350
Договор оказания услуг № ДТБП-001/24 от 27.12.2023	БУ	0	0	30 893	30 893	0	0
62	БУ	0	0	30 893	30 893	0	0
Обороты за 2024	БУ	0	0	13 960	0	13 960	0
Обороты за 2025	БУ	13 960	0	16 932	30 893	0	0
Договор поставки (купли-продажи) имущества № ДТБП-000131 от 30.06.2023	БУ	0	19	684	710	0	45
60	БУ	0	19	684	710	0	45
Обороты за 2024	БУ	0	19	623	619	0	16
Обороты за 2025	БУ	0	16	62	91	0	45

Договор субаренды нежилых помещений СА1/22 от 25.04.2022	БУ	0	80	4 800	9 777	0	5 057
60	БУ	0	80	4 800	9 777	0	5 057
Обороты за 2024	БУ	0	80	3 789	5 731	0	2 023
Обороты за 2025	БУ	0	2 023	1 011	4 046	0	5 057
Соглашение о передаче прав на программу для ЭВМ (1С) от 04.03.2024	БУ	0	0	104	104	0	0
60	БУ	0	0	104	104	0	0
Обороты за 2024	БУ	0	0	104	104	0	0
Соглашение о передаче прав на программу для ЭВМ б/н от 10.04.2024	БУ	0	0	64	64	0	0
60	БУ	0	0	64	64	0	0
Обороты за 2024	БУ	0	0	64	64	0	0
Соглашение об уступке требования № ДТБП-000128 от 02.06.2025	БУ	0	0	2 000	2 000	0	0
76	БУ	0	0	2 000	2 000	0	0
Обороты за 2025	БУ	0	0	2 000	2 000	0	0
Соглашение об уступке требования от 15.12.2025 по Договору займа от 23.08.2022	БУ	0	0	0	10 591	0	10 591
76	БУ	0	0	0	10 591	0	10 591
Обороты за 2025	БУ	0	0	0	10 591	0	10 591
ПРО32 КОННЕКТ ООО * (бывш. ПРО32 ГЕТСКРИН ООО), 9725089958	БУ	947	17 096	245 252	229 103	0	0
Договор № ГСБП-09/24 от 22.02.2024	БУ	0	0	3	3	0	0
60	БУ	0	0	3	3	0	0
Обороты за 2024	БУ	0	0	3	3	0	0
Договор № ГСБП-10/22 от 01.08.2022	БУ	887	0	0	887	0	0
76	БУ	887	0	0	887	0	0
Обороты за 2024	БУ	887	0	0	887	0	0
Договор № ДТБП-0990/24 от 16.12.2024	БУ	0	0	2 490	2 490	0	0
62	БУ	0	0	2	2	0	0
Обороты за 2025	БУ	0	0	2	2	0	0
76	БУ	0	0	2 488	2 488	0	0
Обороты за 2025	БУ	0	0	2 488	2 488	0	0
Договор № ДТБП-328/23 от 30.10.2023	БУ	60	0	0	60	0	0
62	БУ	60	0	0	60	0	0
Обороты за 2024	БУ	60	0	0	60	0	0
Договор № ДТБП-36/24 от 18.01.2024	БУ	0	0	1	1	0	0
62	БУ	0	0	1	1	0	0
Обороты за 2024	БУ	0	0	1	1	0	0

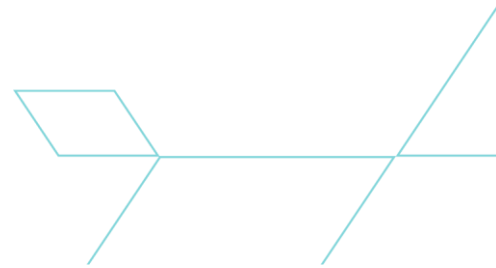
Договор купли-продажи доли ООО "ПРО32 Коннект" от 01.10.2025г.	БУ	0	0	58 486	58 486	0	0
76	БУ	0	0	58 486	58 486	0	0
Обороты за 2025	БУ	0	0	58 486	58 486	0	0
Договор купли-продажи доменного имени № ДТБП-76/24 от 22.02.2024	БУ	0	0	10	10	0	0
62	БУ	0	0	10	10	0	0
Обороты за 2024	БУ	0	0	10	10	0	0
Договор оказания услуг № ДТБП-000320 от 29.12.2023	БУ	0	0	1 900	1 900	0	0
60	БУ	0	0	1 900	1 900	0	0
Обороты за 2024	БУ	0	0	1 900	1 900	0	0
Договор оказания услуг № ДТБП-021/24 от 01.02.2024	БУ	0	0	24 070	24 070	0	0
62	БУ	0	0	24 070	24 070	0	0
Обороты за 2024	БУ	0	0	13 518	9 386	4 132	0
Обороты за 2025	БУ	4 132	0	10 552	14 684	0	0
Договор поручительства № 21/08 от 21.08.2025г.	БУ	0	0	29 445	29 445	0	0
009	БУ	0	0	29 445	29 445	0	0
Обороты за 2025	БУ	0	0	29 445	29 445	0	0
ДС №1 к Лицензионному договору ГСБП-7/22 от 08.08.2022 о предоставлении премии	БУ	0	0	6 156	6 156	0	0
76	БУ	0	0	6 156	6 156	0	0
Обороты за 2024	БУ	0	0	4 022	1 365	2 657	0
Обороты за 2025	БУ	2 657	0	2 134	4 791	0	0
Лицензионный договор ГСБП-7/22 от 08.08.2022	БУ	0	17 096	112 986	95 890	0	0
60	БУ	0	17 096	112 986	95 890	0	0
Обороты за 2024	БУ	0	17 096	47 443	66 838	0	36 491
Обороты за 2025	БУ	0	36 491	65 543	29 051	0	0
Протокол общего собрания участников № 7 от 17.04.2024	БУ	0	0	5 500	5 500	0	0
76	БУ	0	0	5 500	5 500	0	0
Обороты за 2024	БУ	0	0	5 500	5 500	0	0
Протокол общего собрания участников № 8 от 20.12.2024	БУ	0	0	4 000	4 000	0	0
76	БУ	0	0	4 000	4 000	0	0
Обороты за 2024	БУ	0	0	4 000	0	4 000	0
Обороты за 2025	БУ	4 000	0	0	4 000	0	0
Счет-оферта № 00БП-000178 от 26.05.2025г. (техника)	БУ	0	0	105	105	0	0
62	БУ	0	0	105	105	0	0
Обороты за 2025	БУ	0	0	105	105	0	0

Счет-оферта № 00БП-000179 от 28.05.2025г. (техника)	БУ	0	0	55	55	0	0
62	БУ	0	0	55	55	0	0
Обороты за 2025	БУ	0	0	55	55	0	0
Счет-оферта № 00БП-000231 от 08.07.2025г. (техника)	БУ	0	0	44	44	0	0
62	БУ	0	0	44	44	0	0
Обороты за 2025	БУ	0	0	44	44	0	0
Про32 Софтвр ТОО (Казахстан), 090340008775	БУ	1 284	0	18 968	9 584	10 676	8
Соглашение об уступке требования от 15.12.2025 по Договору займа от 23.08.2022 - осн.сумма долга	БУ	0	0	10 433	0	10 433	0
58	БУ	0	0	10 433	0	10 433	0
Обороты за 2025	БУ	0	0	10 433	0	10 433	0
Соглашение об уступке требования от 15.12.2025 по Договору займа от 23.08.2022 - проценты	БУ	0	0	166	5	161	0
58	БУ	0	0	159	0	159	0
Обороты за 2025	БУ	0	0	159	0	159	0
76	БУ	0	0	7	5	2	0
Обороты за 2025	БУ	0	0	7	5	2	0
Сублицензионный договор ДТБП-143/22 от 30.08.2022	БУ	1 284	0	8 369	9 579	83	8
62	БУ	1 284	0	6 121	7 322	83	0
Обороты за 2024	БУ	1 284	0	4 264	4 403	1 145	0
Обороты за 2025	БУ	1 145	0	1 856	2 919	83	0
63	БУ	0	0	1 516	1 516	0	0
Обороты за 2024	БУ	0	0	1 516	1 516	0	0
76	БУ	0	0	732	740	0	8
Обороты за 2024	БУ	0	0	440	440	0	0
Обороты за 2025	БУ	0	0	292	300	0	8
Редмаркер ООО (Беларусь), 191775697	БУ	671	67	61 796	59 914	2 761	276
(ИМ) ДТБП-168/22 от 28.10.2022	БУ	0	0	1 840	1 769	79	8
62	БУ	0	0	1 710	1 631	79	0
Обороты за 2024	БУ	0	0	647	526	121	0
Обороты за 2025	БУ	121	0	1 064	1 105	79	0
76	БУ	0	0	130	138	0	8
Обороты за 2024	БУ	0	0	53	73	0	20
Обороты за 2025	БУ	0	20	77	65	0	8
Договор займа БН от 22.04.2025	БУ	0	0	450	450	0	0
76	БУ	0	0	450	450	0	0
Обороты за 2025	БУ	0	0	450	450	0	0
ДТБП-168/22 от 28.10.2022	БУ	671	67	59 343	57 533	2 682	268
62	БУ	671	0	54 797	52 786	2 682	0

Обороты за 2024	БУ	671	0	16 882	16 997	556	0
Обороты за 2025	БУ	556	0	37 914	35 789	2 682	0
76	БУ	0	67	4 546	4 747	0	268
Обороты за 2024	БУ	0	67	1 655	1 635	0	48
Обороты за 2025	БУ	0	48	2 891	3 112	0	268
Письмо № 11/11/24-01 от 11.11.2024	БУ	0	0	82	82	0	0
76	БУ	0	0	82	82	0	0
Обороты за 2024	БУ	0	0	82	82	0	0
ВУН	БУ	0	0	82	82	0	0
	Вал.	0	0	3	3	0	0
Письмо № 11/11/24-01 от 11.11.2024г.	БУ	0	0	81	81	0	0
76	БУ	0	0	81	81	0	0
Обороты за 2024	БУ	0	0	81	81	0	0
ВУН	БУ	0	0	81	81	0	0
	Вал.	0	0	3	3	0	0
ЦИФРОВОЙ БАЗАР ООО, 7717710416	БУ	0	0	3 925	3 925	0	0
Соглашение об уступке требования № ДТБП-000128 от 02.06.2025	БУ	0	0	3 925	3 925	0	0
58	БУ	0	0	2 025	2 025	0	0
Обороты за 2025	БУ	0	0	2 025	2 025	0	0
76	БУ	0	0	1 900	1 900	0	0
Обороты за 2025	БУ	0	0	1 900	1 900	0	0
Чачава Александр Анатольевич	БУ	0	27 000	53 346	26 346	0	0
Договор займа от 23.05.2025	БУ	0	0	21 461	21 461	0	0
66	БУ	0	0	21 461	21 461	0	0
Обороты за 2025	БУ	0	0	21 461	21 461	0	0
Договор займа от 24.07.2023	БУ	0	27 000	27 000	0	0	0
67	БУ	0	27 000	27 000	0	0	0
Обороты за 2024	БУ	0	27 000	3 000	0	0	24 000
Обороты за 2025	БУ	0	24 000	24 000	0	0	0
Дополнительное соглашение № 2 от 01.07.2024 к договору займа от 24.07.2023	БУ	0	0	4 885	4 885	0	0
67	БУ	0	0	4 885	4 885	0	0
Обороты за 2024	БУ	0	0	0	1 761	0	1 761
Обороты за 2025	БУ	0	1 761	4 885	3 124	0	0

Расчеты со связанными сторонами производились преимущественно в безналичной форме. Ценообразование по сделкам соответствует уровню рыночных цен.

* В отношении ООО «ПРО32 КОННЕКТ» (ИНН 9725089958) часть обязательств была погашена путем проведения зачета взаимных требований в соответствии с нормами ст. 410 ГК РФ (прекращение обязательств зачетом оформлено надлежащими первичными документами и актом сверки расчетов).



3. Информация о составе основного управленческого персонала и размерах вознаграждений, выплачиваемых им

Информация о составе основного управленческого персонала Общества за 2024-2025гг. (генеральный директор):

Должность	ФИО
Генеральный директор	Мандик Игорь Евгеньевич (с 28.03.2023 года)

Информация о размерах краткосрочных вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу в 2024-2025гг.:

Вид вознаграждения / начисления	Начислено за 2025г. / Выплачено в 2025г. (тыс.руб.)	Сальдо расчетов на 31.12.2025г. (тыс.руб.)	Начислено за 2024г. / Выплачено в 2024г. (тыс.руб.)	Сальдо расчетов на 31.12.2024г. (тыс.руб.)
Начисления, связанные с оплатой труда, включая НДФЛ	10 720 / 10 720	0	10 264 / 10 264	0
Начисления взносов во внебюджетные фонды	1 650 / 1 650	410	1 563 / 1 452	111

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты – 31.12.2025г.) отсутствуют.

4. Основные показатели деятельности

11

Основной вид деятельности:

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является торговля розничная, осуществляемая непосредственно при помощи информационно-коммуникационной сети Интернет (ОКВЭД 47.91.2).

Основным видом деятельности Общества является предоставление неисключительных прав использования программного обеспечения на основании сублицензионных договоров и договоров поставки.

Общество предлагает на российском рынке и рынке стран СНГ решения для домашних и корпоративных пользователей, обеспечивающие защиту отдельных компьютеров и элементов компьютерной сети от угроз, связанных с вредоносными программами.

Среднесписочная численность:

Списочная численность сотрудников Общества в 2025г. составила 41 человек (в 2024г. составляла 71 человек). Пенсионеров и предпенсионеров в Обществе нет.

Сведения о показателях финансово – хозяйственной деятельности:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2025 год	2024 год
Выручка (без учета НДС)	267 120	443 887
Валовая прибыль (убыток)	184 951	315 399
Прибыль (убыток) от продаж	(36 508)	(25 894)
Прибыль до налогообложения	40 978	8 968
Текущий налог на прибыль	(6 771)	(3 450)
Чистая прибыль (убыток)	29 986	9 984

Применяемые режимы налогообложения:

Общество в 2024-2025гг. применяло общую систему налогообложения (ОСНО).
Общество:

- ✓ не имело льгот по налогу на прибыль, имуществу и НДС;
- ✓ применяло пониженный тариф страховых взносов в размере 15 процентов как малое предприятие из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства (МСП).

5. Финансовый анализ показателей

5.1. Структура имущества и источники его формирования

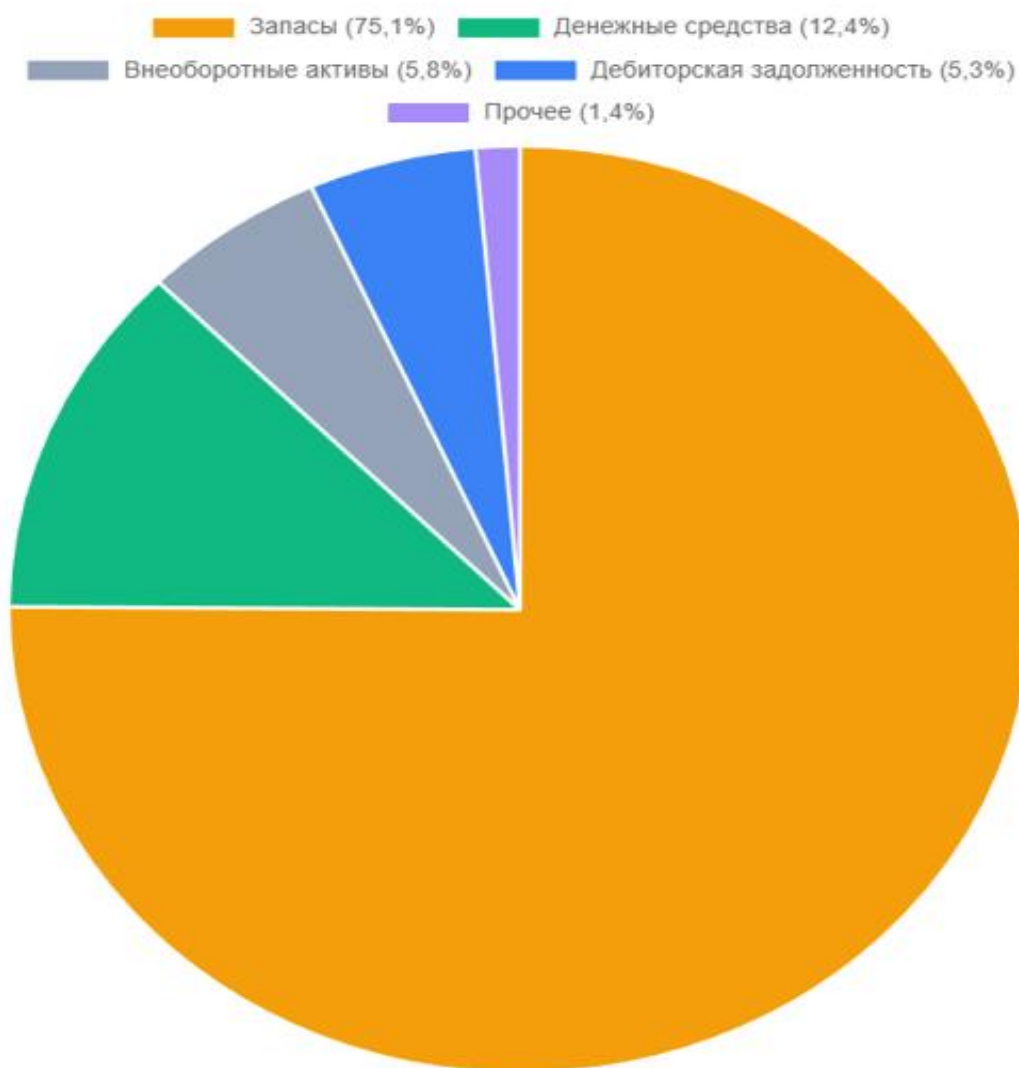
Показатель	Значение показателя		в % к валюте баланса		Изменение за период	
	31.12.2024	31.12.2025	на начало	на конец	тыс. руб.	± %
Актив						
1. Внеоборотные активы	29 916	12 930	10,7	5,8	-16 986	-56,8
в том числе: основные средства	17 665	0	6,3	0,0	-17 665	-100
нематериальные активы	473	156	0,2	0,1	-317	-67,0
отложенные налоговые активы	10 496	1 507	3,8	0,7	-8 989	-85,6
долгосрочные финансовые вложения	57	10 594	0,0	4,8	+10 537	+18 486%
2. Оборотные активы, всего	249 356	209 575	89,3	94,2	-39 781	-16,0
в том числе: запасы	186 281	167 175	66,7	75,1	-19 106	-10,3
дебиторская задолженность	54 551	11 792	19,5	5,3	-42 759	-78,4
денежные средства	4 020	27 480	1,4	12,4	+23 460	+583,6%
краткосрочные финансовые вложения	—	—	—	—	—	—
Пассив						
1. Собственный капитал	71 492	101 478	25,6	45,6	+29 986	+41,9
Справочно: Чистые активы	71 492	101 478	25,6	45,6	+29 986	+41,9
2. Долгосрочные обязательства, всего	12 733	29 363	4,6	13,2	+16 630	+130,6
в том числе: заемные средства	0	29 350	0,0	13,2	+29 350	—

3. Краткосрочные обязательства, всего	195 047	91 664	69,8	41,2	-103 383	-53,0
в том числе: заемные средства	51 311	0	18,4	0,0	-51 311	-100
кредиторская задолженность	112 900	85 342	40,4	38,4	-27 558	-24,4
Валюта баланса	279 272	222 505	100	100	-56 767	-20,3

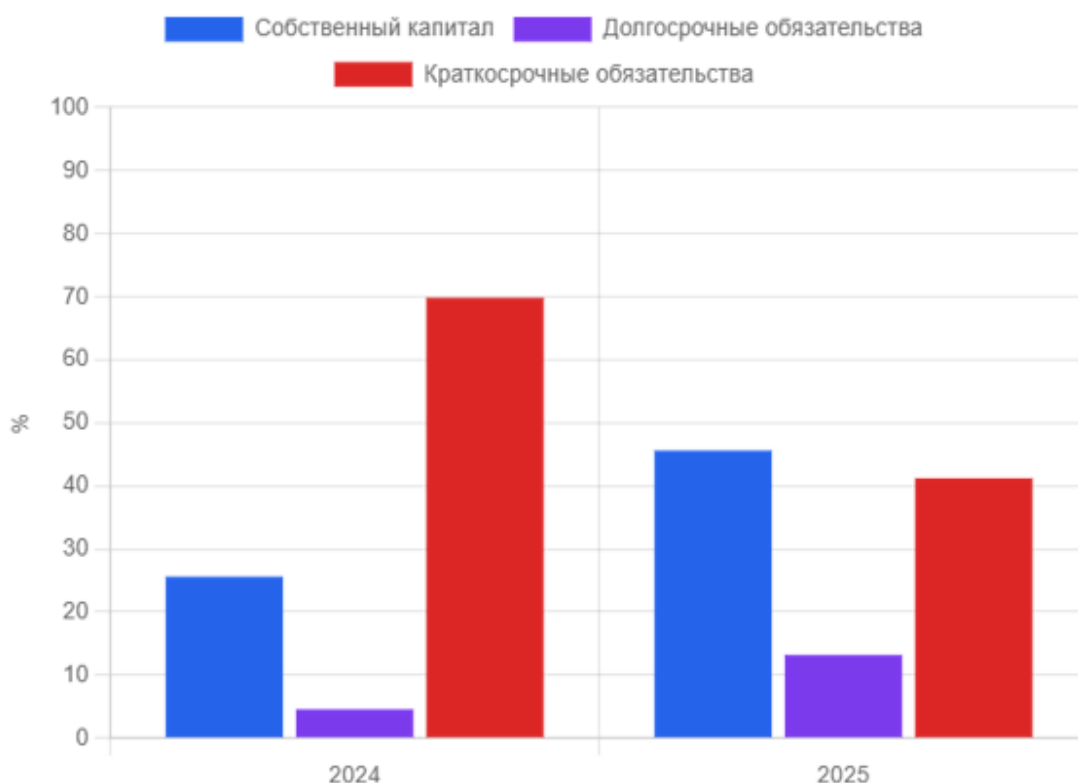
Активы на 31 декабря 2025 г. характеризуются соотношением: 5,8% внеоборотных активов и 94,2% текущих. Активы организации за период снизились на 20,3% (56 767 тыс. руб.). При этом собственный капитал увеличился на 41,9%, что положительно характеризует динамику.

Наглядно соотношение основных групп активов и пассивов организации представлено ниже на диаграмме:

Структура активов в 2025 г.



Динамика структуры пассивов



Снижение величины активов организации связано, главным образом, со снижением следующих позиций актива (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех отрицательно изменившихся статей):

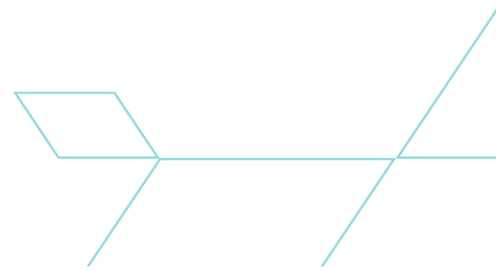
- ✂ дебиторская задолженность — 42 759 тыс. руб. (45,2%)
- ✂ запасы — 19 106 тыс. руб. (20,2%)
- ✂ основные средства — 17 665 тыс. руб. (18,7%)
- ✂ отложенные налоговые активы — 8 989 тыс. руб. (9,5%)

Одновременно, в пассиве баланса наибольшее снижение наблюдается по строкам:

- ✂ краткосрочные заемные средства — 51 311 тыс. руб. (45,9%)
- ✂ кредиторская задолженность — 27 558 тыс. руб. (24,7%)
- ✂ оценочные обязательства — 14 489 тыс. руб. (13,0%)

Среди положительно изменившихся статей баланса можно выделить "денежные средства" (+23 460 тыс. руб.), "долгосрочные финансовые вложения" (+10 537 тыс. руб.) и "нераспределенная прибыль" (+29 986 тыс. руб.).

Собственный капитал организации за анализируемый период вырос на 41,9% и составил 101 478 тыс. руб.



5.2. Чистые активы организации

Показатель	Значение показателя		в % к валюте баланса		Изменение	
	31.12.2024	31.12.2025	на начало	на конец	тыс. руб.	± %
1. Чистые активы	71 492	101 478	25,6	45,6	+29 986	+41,9
2. Уставный капитал	14	14	<0,1	<0,1	—	—
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	71 478	101 464	25,6	45,6	+29 986	+41,9

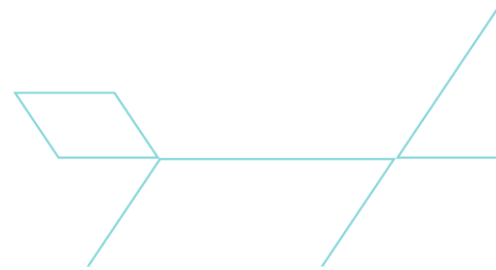
Чистые активы организации на 31.12.2025 намного (в 7 248,4 раза) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. За период чистые активы увеличились на 41,9%.

5.3. Анализ финансовой устойчивости организации

5.3.1. Основные показатели финансовой устойчивости организации

15

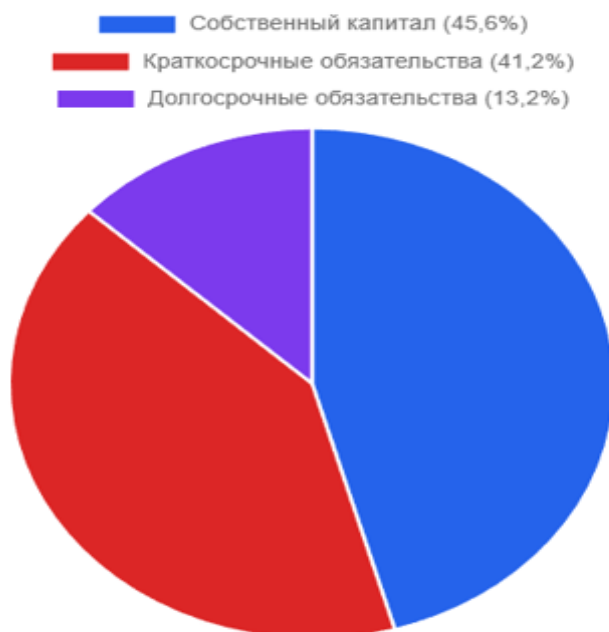
Показатель	31.12.2024	31.12.2025	Изменение	Описание показателя и нормативное значение
Коэффициент автономии	0,26	0,46	+0,20	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. Норма: 0,45 и более (оптимально 0,55-0,7)
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,17	0,42	+0,25	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. Норма: 0,1 и более
Коэффициент покрытия инвестиций	0,30	0,59	+0,29	Отношение СК и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала. Норма для отрасли: 0,65 и более



Коэффициент маневренности собственного капитала	0,59	0,88	+0,29	Отношение СОС к источникам собственных средств. Норма: не менее 0,2
Коэффициент обеспеченности запасов	0,23	0,53	+0,30	Отношение СОС к стоимости запасов. Норма: 0,5 и более
Коэффициент краткосрочной задолженности	0,94	0,76	-0,18	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности

Коэффициент автономии организации на последний день анализируемого периода составил 0,46. Полученное значение близко к нижней границе нормы (0,45). За период коэффициент вырос на 0,20, что является положительной тенденцией.

Наглядно структура капитала организации представлена ниже на диаграмме:



Структура капитала организации на 31.12.2025

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами на 31 декабря 2025 г. равнялся 0,42, что выше нормы. За период коэффициент увеличился на 0,25.

Коэффициент покрытия инвестиций вырос до 0,59, однако еще не достиг нормативного значения 0,65 (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств составляет 59%).

Коэффициент обеспеченности материальных запасов достиг нормы (0,53 при норме 0,5), что свидетельствует о достаточности собственных оборотных средств для финансирования запасов.

По коэффициенту краткосрочной задолженности видно снижение доли краткосрочных обязательств с 94% до 76% — структура задолженности улучшается.

5.3.2. Ликвидность

Показатель ликвидности	31.12.2024	31.12.2025	Изменение	Расчет, рекомендованное значение
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	1,28	2,29	+1,01	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. Норма: 1,8 и более
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	0,32	0,46	+0,14	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. Норма: 0,9 и более
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,02	0,30	+0,28	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. Норма: 0,15 и более

На конец периода при норме 1,8 коэффициент текущей ликвидности имеет значение 2,29, что соответствует норме. За период коэффициент вырос на 1,01.

Коэффициент быстрой ликвидности составляет 0,46 при норме 0,9 — значение ниже нормы, что указывает на недостаток ликвидных активов (кроме запасов) для покрытия краткосрочных обязательств.

Положительная динамика: коэффициент абсолютной ликвидности вырос с 0,02 до 0,30 и достиг нормы (0,15 и более). Это указывает на достаточность денежных средств для немедленного погашения краткосрочных обязательств.

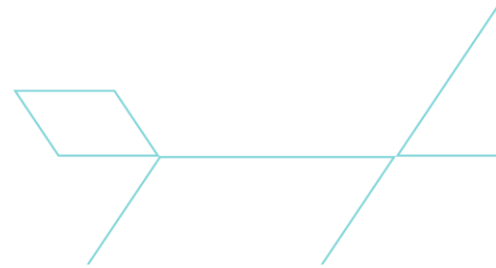
17

5.4. Анализ эффективности деятельности организации

5.4.1. Обзор результатов деятельности

Ниже в таблице приведены основные финансовые результаты деятельности Общества в течение анализируемого периода и аналогичный период прошлого года.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Среднегодовая величина, тыс. руб.
	2024 г.	2025 г.	тыс. руб.	± %	
1. Выручка	443 887	267 120	-176 767	-39,8	355 504
2. Расходы по обычным видам деятельности	469 781	303 628	-166 153	-35,4	386 705



3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	-25 894	-36 508	-10 614	↘	-31 201
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	36 623	82 071	+45 448	+124,1	59 347
5. EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	10 729	45 563	+34 834	+324,7	28 146
6. Проценты к уплате	1 761	4 585	+2 824	+160,4	3 173
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	1 016	-10 992	-12 008	↘	-4 988
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	9 984	29 986	+20 002	+200,3	19 985
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	9 984	29 986	+20 002	+200,3	19 985
Изменение нераспределенной прибыли по данным баланса	9 984	29 986	+20 002	+200,3	—

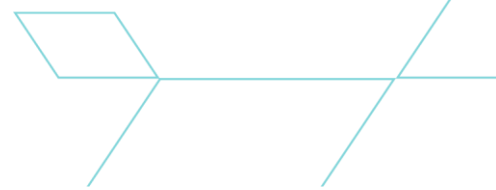
Ниже на графике наглядно представлено изменение выручки и прибыли Общества в течение всего анализируемого периода:

18



Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что за анализируемый период организация получила убыток от продаж в размере 36 508 тыс. руб. Однако благодаря значительным прочим доходам (92 248 тыс. руб.) организация получила чистую прибыль 29 986 тыс. руб.

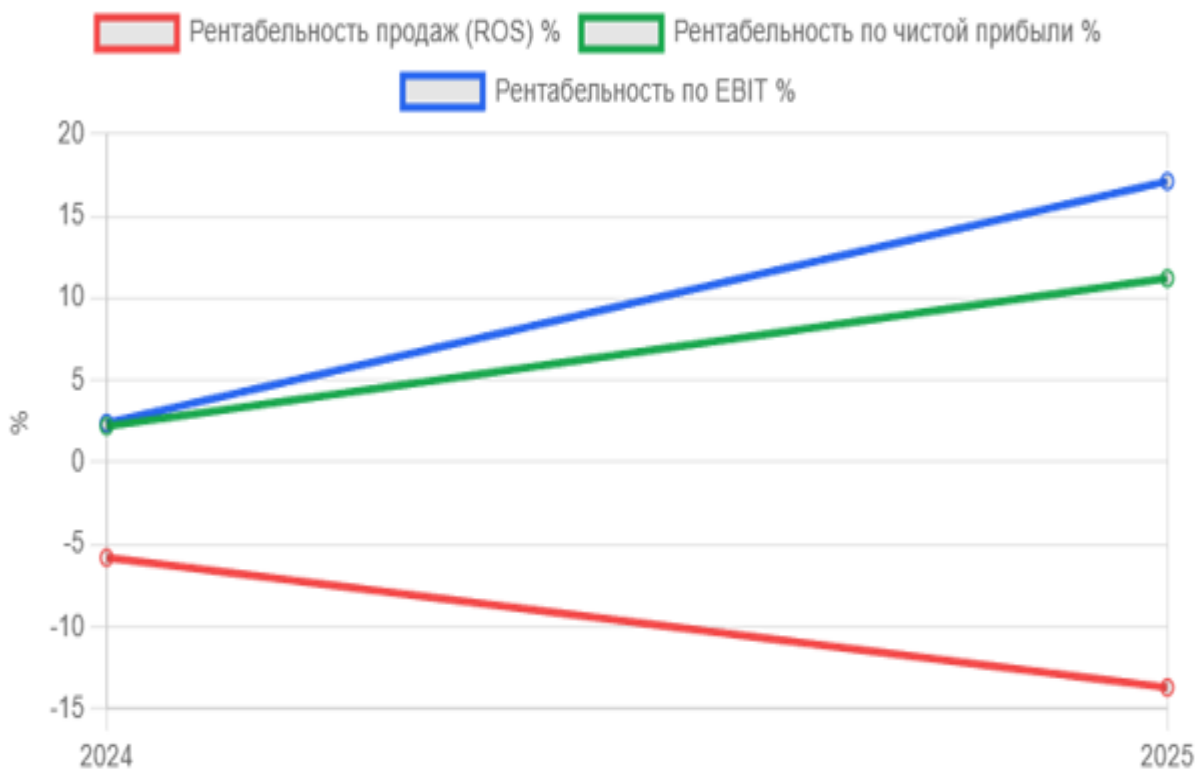
По сравнению с прошлым периодом выручка снизилась на 39,8%, расходы по обычным видам деятельности снизились на 35,4% (меньше, чем выручка, что привело к росту убытка от продаж). Прочие доходы выросли на 124,1% и составили 92 248 тыс. руб., что позволило компенсировать убыток от основной деятельности и обеспечить рост чистой прибыли в 3 раза.



5.4.2. Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя		Изменение показателя	
	2024 г.	2025 г.	п.п.	± %
1. Рентабельность продаж (прибыль от продаж в каждом рубле выручки). Норма для отрасли: 4% и более	-5,8%	-13,7%	-7,9 п.п.	↘
2. Рентабельность продаж по ЕВІТ (прибыль до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки)	2,4%	17,1%	+14,7 п.п.	↗
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (чистая прибыль в каждом рубле выручки). Норма для отрасли: не менее 2%	2,2%	11,2%	+9,0 п.п.	↗

Несмотря на убыточность основной деятельности, организация имеет положительную чистую рентабельность (11,2%) за счет прочих доходов. Рентабельность по ЕВІТ выросла с 2,4% до 17,1%, что свидетельствует о росте эффективности всей деятельности.



В следующей таблице представлена рентабельность использования вложенного в предпринимательскую деятельность капитала:

Показатель рентабельности	2025 г.	Расчет показателя
Рентабельность собственного капитала (ROE)	34,7%	Отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. Норма для отрасли: 17% и более
Рентабельность активов (ROA)	12,0%	Отношение чистой прибыли к средней стоимости активов. Норма для отрасли: не менее 7%
Прибыль на задействованный капитал (ROCE)	26,5%	Отношение EBIT к собственному капиталу и долгосрочным обязательствам

За последний период каждый рубль собственного капитала Общества принес 0,347 руб. чистой прибыли. Рентабельность активов (12,0%) превышает отраслевую норму.

5.5. Деловая активность (оборачиваемость активов и обязательств)

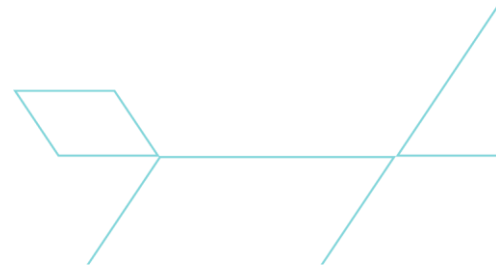
Далее в таблице рассчитаны показатели оборачиваемости ряда активов, характеризующие скорость возврата вложенных в предпринимательскую деятельность средств, а также показатель оборачиваемости кредиторской задолженности при расчетах с поставщиками и подрядчиками.

20

Показатель оборачиваемости	2025 г., дней	Коэфф. 2025*
Оборачиваемость оборотных средств	309	1,18
Оборачиваемость запасов	238	1,53
Оборачиваемость дебиторской задолженности	45	8,1
Оборачиваемость кредиторской задолженности	136	2,68
Оборачиваемость активов	337	1,08
Оборачиваемость собственного капитала	236	1,55

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

Оборачиваемость дебиторской задолженности составляет 45 дней — это хороший показатель. Оборачиваемость запасов (238 дней) указывает на замедленную реализацию товаров.



5.6. Выводы по результатам анализа

Ниже обобщены ключевые финансовые показатели Общества за 2025 год.

В ходе анализа были получены следующие показатели, положительно характеризующие финансовое положение:

- ✓ чистые активы значительно превышают уставный капитал и увеличились за период;
- ✓ коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (0,42) соответствует норме;
- ✓ коэффициент текущей ликвидности соответствует нормативу;
- ✓ коэффициент абсолютной ликвидности достиг нормы (0,30);
- ✓ рентабельность собственного капитала (34,7%) выше отраслевой нормы;
- ✓ рентабельность активов (12,0%) выше нормы;
- ✓ значительный рост чистой прибыли (+200,3%);
- ✓ увеличение собственного капитала при снижении активов.

Проблемные области, требующие внимания:

- ✗ убыточность основной деятельности (отрицательная рентабельность продаж);
- ✗ значительное снижение выручки (на 39,8%);
- ✗ коэффициент быстрой ликвидности ниже нормы (0,46 при норме 0,9);
- ✗ коэффициент покрытия инвестиций (0,59) ниже нормы (0,65);
- ✗ замедленная оборачиваемость запасов (238 дней);
- ✗ высокая зависимость от прочих доходов.

Проведенный анализ показывает, что финансовое состояние Общества не в полной мере соответствует общепринятым стандартам. Тем не менее, угроза банкротства организации отсутствует, и имеются возможности для продолжения финансово-хозяйственной деятельности.

Итоговое заключение: Финансовое положение организации характеризуется умеренной финансовой устойчивостью с положительной динамикой. Организация смогла значительно улучшить показатели ликвидности, сократить краткосрочные обязательства и увеличить чистую прибыль в 3 раза. Однако сохраняется проблема убыточности основной деятельности и снижения выручки.

6. Содержание учётной политики

6.1. Основные элементы учётной политики для целей бухгалтерского учёта:

- ✓ Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 (ста тысяч) рублей. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены;
- ✓ Начисление амортизации объектов основных средств и по объектам нематериальных активов производится линейным способом;
- ✓ Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производится;

- ✓ Общество отражает последствия изменений учётной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учёта);
- ✓ Общество не проверяет на обесценение стоимость капитальных вложений в основные средства и нематериальные активы;
- ✓ Незавершенные капитальные вложения в приобретение/создание НМА отражаются в балансе по строке 1110 в составе нематериальных активов (с расшифровкой «в т. ч. незавершенные капвложения в НМА» по строке 11101);
- ✓ Общество не раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию по капвложениям в основные средства и НМА, которая предусмотрена подпунктами «в»–«д» пункта 23, пунктом 24 ФСБУ 26/2020;
- ✓ Общество применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» с 2024 года с учетом преференций для организаций, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета;
- ✓ Общество не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 000 руб.;
- ✓ Расходы на создание (приобретение) малоценных активов вне зависимости от предполагаемого срока их использования, первоначальной стоимостью, не превышающей 100 000 руб., признаются равномерно по сроку использования таких активов. Если срок использования малоценного актива не указан, то расходы на создание (приобретение) малоценного актива списываются равномерно в течение 2 (двух) лет. Активы, обладающие всеми признаками НМА из пункта 4 ФСБУ 14/2022, за исключением предполагаемого срока их использования не более 12 месяцев, Общество признает в качестве отдельного вида активов под названием «Краткосрочные права», с признанием расходов по ним равномерно по сроку использования таких активов. Контроль наличия и движения малоценных активов и краткосрочных прав осуществляется на счете 97.21 «Прочие расходы будущих периодов». Малоценные активы и краткосрочные права признаются по фактической себестоимости, которая равна фактическим затратам на их приобретение. В бухгалтерской отчетности малоценные активы отражаются в составе внеоборотных или оборотных активов в зависимости от срока их использования (в составе прочих внеоборотных активов (срок использования более 12 месяцев), либо прочих оборотных активов (срок использования не более 12 месяцев)), краткосрочные права отражаются в составе оборотных активов (либо отдельной статьей, либо в составе прочих оборотных активов);
- ✓ Общество классифицирует нематериальные активы по следующим видам и группам:
 - компьютерные программы;
 - базы данных;
 - полезные модели и промышленные образцы;
 - секреты производства (ноу-хау);

- лицензии и разрешения;

Общество начисляет амортизацию с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания нематериального актива. Начисление амортизации прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания актива; Общество начисляет амортизацию линейным методом; Общество начисляет амортизацию нематериальных активов ежемесячно;
- ✓ Общество проверяет элементы амортизации нематериальных активов на соответствие условиям их использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:
 - способ начисления амортизации;
 - первоначальный срок полезного использования более чем на 20 процентов;
 - ликвидационная стоимость более чем на 20 процентов;
- ✓ В случае уточнения срока полезного использования имеет место изменение оценочных значений. Возникшие, в связи с этим корректировки (начисление амортизации исходя из нового срока полезного использования), отражаются в бухгалтерском учете перспективно;
- ✓ Общество не проверяет стоимость нематериальных активов на обесценение;
- ✓ Общество не раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию, которая предусмотрена подпунктами «б», «в», «д», «з»–«л» пункта 49, пунктами 50, 51 ФСБУ 14/2022;
- ✓ Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 перспективно;
- ✓ Учёт аренды ведётся в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды», утвержденный Приказом Минфина России от 16.10.2018 №208н.;
- ✓ Общество признаёт предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей;
- ✓ Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве пользования активом и обязательства по аренде, если:
 - срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
 - рыночная стоимость предмета аренды без учёта износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом Арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

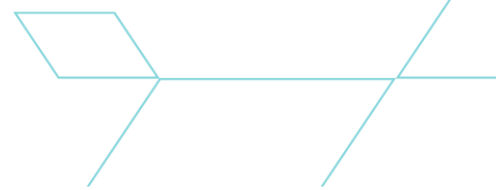
Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

 - договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к Арендатору (а также отсутствует возможность выкупа Арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его

- справедливой стоимости на дату выкупа);
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду;
- Если Общество принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды;
- ✓ Организация отражает последствия изменения учётной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 «Запасы» перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учёта). Общество применяет настоящий стандарт, в т.ч. и в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд;
 - ✓ Оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 и учётной политикой для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится;
 - ✓ Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения;
 - ✓ Для определения расчетной стоимости вкладов в уставные капиталы других организаций используется стоимость чистых активов организаций, в уставные капиталы которых осуществлены вклады;
 - ✓ Для проверки на обесценение вкладов в уставные капиталы других организаций оценивается действительная стоимость доли, которую можно получить при выходе из общества. Если она меньше балансовой стоимости вклада, то на разницу создается резерв;
 - ✓ Общество применяет ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль» (утв. Приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. №114н);
 - ✓ Уровень существенности установлен - 5% от показателя статьи бухгалтерской отчетности.

6.2. Основные элементы учётной политики для целей налогового учёта:

- ✓ Налоговый учёт в организации ведется на основе регистров бухгалтерского учёта с добавлением в них реквизитов, необходимых для налогового учёта в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ;
- ✓ Организация ведёт отдельный учёт сумм НДС по приобретённым товарам, работам и услугам, используемым для осуществления как облагаемых, так и не облагаемых НДС операций;
- ✓ Доходы и расходы для целей исчисления налога на прибыль признаются по методу начисления;
- ✓ Начисление амортизации объектов амортизируемого имущества производится линейным способом;
- ✓ Стоимость покупных товаров, уменьшающих доходы от их реализации, рассчитывается методом оценки по средней стоимости;
- ✓ Общество не создаёт в налоговом учёте резервы предстоящих расходов;
- ✓ Общество формирует резерв по сомнительным долгам.



7. Пояснения к статьям бухгалтерской отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, по формам в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. Обществом применяются формы упрощенной бухгалтерской отчетности на основе образцов, приведенных в приложении к ФСБУ 4/2023.

Являясь субъектом малого предпринимательства, на основании п.п.2 п.85 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. N 34н, Общество не составляет Отчет об изменениях капитала и Отчет о движении денежных средств.

Валюта показателей отчетности – тысячи российских рублей.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность 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.

Существенные статьи бухгалтерской отчетности раскрыты в табличных пояснениях, которые являются приложением к настоящим Пояснениям к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год Общества, в следующем составе:

3. Нематериальные активы;
4. Основные средства;
5. Финансовые вложения;
6. Запасы;
7. Дебиторская задолженность;
8. Обязательства;
9. Обеспечения обязательств;
10. Расходы по обычным видам деятельности;
11. Государственная помощь.

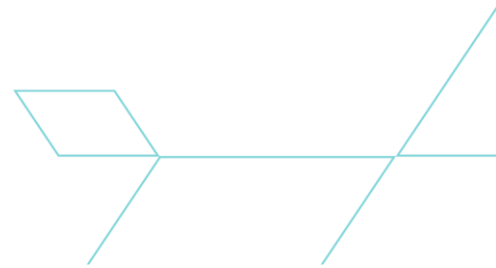
7.1. Пояснения к Форме № 1 «Бухгалтерский баланс»

На забалансовом учете Общества по состоянию на 31.12.2025г. числились следующие активы и обязательства:

- арендованные основные средства в сумме 1 058 тыс. руб.;
- инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации – 1 966 тыс.руб.

На забалансовом учете Общества по состоянию на 31.12.2024г. числились следующие активы и обязательства:

- арендованные основные средства в сумме 1 058 тыс. руб.;
- инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации – 5 094 тыс.руб.



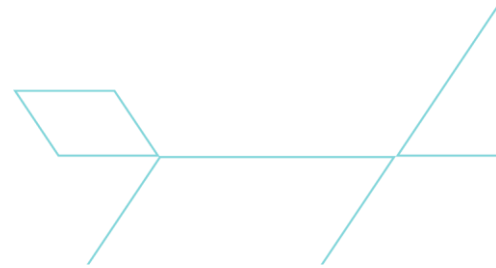
По состоянию на 31.12.2025г. и 31.12.2024г. у Общества отсутствуют:
 - недоступные для использования суммы денежных средств и их эквивалентов;
 - открытые аккредитивы в пользу Общества.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов за 2024-2025гг.:

Наименование показателя	За 2025г.	За 2024г.
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода, в том числе:	4 020	50 041
остаток денежных средств на расчетных и валютных счетах	2 194	41 438
остаток средств, размещенных на депозитах	-	6 761
остаток средств, находящийся на счетах платежных агентов (эквайринг)	1 826	1 842
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода, в том числе:	27 480	4 020
остаток денежных средств на расчетных и валютных счетах	24 902	2 194
остаток средств, размещенных на депозитах	1 700	-
остаток средств, находящийся на счетах платежных агентов (эквайринг)	878	1 826

Условные обязательства по состоянию на отчетные даты 31.12.2024г. и 31.12.2025г. отсутствуют. Оценочные значения приведены в следующей таблице:

Наименование показателя	на 31.12.2025г.	на 31.12.2024г.
Резерв под обесценение финансовых вложений	-	-
Резерв по сомнительным долгам	111	42
Оценочные обязательства по вознаграждениям:	4 925	17 744
Резерв вознаграждения	1 998	12 907
Резерв ежегодных отпусков	2 927	4 837
Оценочные обязательства по страховым взносам:	1 095	2 765
Резерв вознаграждения	603	1 963
Резерв ежегодных отпусков	491	802



7.2. Пояснения к Форме № 2 «Отчет о финансовых результатах»:

Наименование доходов и расходов	2025 год, тыс.руб.	2024 год, тыс.руб.
ДОХОДЫ	359 368	496 711
1) выручка (стр. 2110)	267 120	443 887
в том числе:		
- ИМ Продажи лицензий (корп. клиентам)	18 718	22 424
- ИМ Продажи лицензий (физическим лицам)	123 701	175 594
- Продажи ISP (подписки)	43 248	38 885
- Продажи корпоратив	14 033	19 747
- Продажи розница	36 176	105 454
2) прочие доходы (стр. 2340)	92 248	52 824
в том числе:		
- доходы от участия в других организациях	-	9 500
- проценты к получению	1 282	2 133
- доходы от продажи долей (акций)	58 486	-
- прочие продажи	22 907	24 554
- вознаграждение за достижение объема закупок	2 134	4 022
- сдача имущества в аренду или субаренду	2 670	8 334
РАСХОДЫ	(318 390)	(487 743)
1) расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120)	(303 628)	(469 781)
в том числе:		
- себестоимость продаж	(82 169)	(128 488)
- коммерческие и управленческие расходы	(221 459)	(341 293)
из них:		
- оплата труда	(126 096)	(195 692)
- страховые взносы	(21 147)	(31 482)
- амортизация ОС	(542)	(699)
- услуги комиссионеров	(8 538)	(34 282)
- расходы на услуги связи	(4 545)	(4 472)
- развитие web – платформы	(5 251)	(10 039)
2) проценты к уплате (стр. 2330)	(4 585)	(1 761)
в том числе:		
- проценты по займам полученным	(4 585)	(1 761)
3) прочие расходы (стр.2350)	(10 177)	(16 201)
в том числе:		
- премии за выполнение условий договоров	(300)	(260)

Наименование доходов и расходов	2025 год, тыс.руб.	2024 год, тыс.руб.
- курсовые разницы	(2 695)	(3 817)
- расходы на услуги банков	(494)	(504)
- проценты по арендным обязательствам (ФСБУ 25/2018)	(623)	(3 217)
Прибыль/Убыток до налогообложения	40 978	8 968

Управленческие расходы отражены в отчетности в составе коммерческих расходов.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с положениями ПБУ 18/02.

Сумма прибыли до налогообложения за 2025 год по данным бухгалтерского учета составляет 40 978 тыс.руб. (2024г. прибыль до налогообложения – 8 968 тыс.руб.).

В Форме «Отчет о финансовых результатах» текущий налог на прибыль за 2025г. определяется на основе данных:

а) отложенный налог на прибыль, обусловленный:

- возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде – (4 221) тыс.руб. (2024г. – 3 323 тыс.руб.);

- изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок – 0 тыс.руб. (2024г. - 1 143 тыс.руб.);

- признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах – 0 тыс.руб. (2024г. - 0 тыс.руб.);

б) величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:

- применяемые налоговые ставки – 25%, в том числе 8% - федеральный бюджет, 17% - региональный бюджет (2024г. - 20%, в том числе 3% - федеральный бюджет, 17% - региональный бюджет);

- условный расход (условный доход) по налогу на прибыль – (10 245) тыс.руб. (2024г. – (1 794) тыс.руб.);

- постоянный налоговый расход (доход) – 747 тыс.руб. (2024г. – 1 667 тыс.руб.).

Сумма налога на прибыль за 2025 год, отраженная в Форме № 2 «Отчет о финансовых результатах» (стр.2410), составляет (10 992) тыс.руб. (2024 г. – 1 016 тыс.руб.).

Чистая прибыль за 2025 г. (стр.2400) – 29 986 тыс.руб. (чистая прибыль 2024 г. – 9 984 тыс.руб.).

Сумма текущего налога на прибыль за 2025г., отраженная в Форме № 2 «Отчет о финансовых результатах», по данным налоговой декларации по налогу на прибыль составляет (6 771) тыс.руб. (2024г. – (3 450) тыс. руб.).

8. Непрерывность деятельности:

Общество намерено продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Основным видом деятельности Общества на ближайшие 12 месяцев будет:

- торговля розничная, осуществляемая непосредственно при помощи

информационно-коммуникационной сети Интернет.

Применение руководством принципа непрерывности деятельности, используемого в бухгалтерском учете, является правомерным при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

В 2025г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

При оценке обесценения активов, а также при формировании оценочных обязательств, отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние СВО и последствий пандемии. С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО и пандемией, такая оценка подвержена значительной неопределенности.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжить свою деятельность в обозримом будущем.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

9. Риски финансово-хозяйственной деятельности:

Рыночные риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности курсов иностранных валют, изменения рыночной стоимости ценных бумаг.

Основными направлениями для минимизации рыночных рисков Общество видит в заключении договоров в рублях или фиксация курса в условных единицах.

Кредитные риски

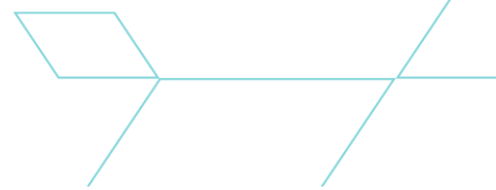
Кредитный риск — это возможность финансовых потерь Общества вследствие неспособности контрагента выполнить свои контрактные обязательства.

При заключении договоров займа Общество проводит работу в части снижения кредитного риска, а именно, выдача займа не связанной стороне возможна при обеспечении залогами или поручительствами третьих лиц.

Риски ликвидности

Риск ликвидности — это риск, при котором у Общества возникают трудности в покрытии задолженности, связанной с финансовыми обязательствами.

Недавние политические и экономические потрясения в России, оказали и продолжают оказывать негативное влияние на экономику РФ, включая ослабление



российского рубля, снижение ликвидности и ограничение доступа к зарубежным финансовым рынкам. Эти события, включая текущие и возможные будущие взаимные международные санкции, и связанная с ними неопределенность могут оказать влияние на операционную деятельность и финансовое состояние Общества. Эффект этой неопределенности предсказать невозможно. Будущая экономическая и правовая ситуация может существенно отличаться от текущих ожиданий руководства Общества.

У Общества отсутствуют судебные дела (в том числе незавершенные), а также претензионные споры по состоянию на 31.12.2025г.

10. Инвентаризация:

Инвентаризация по состоянию на 31.12.2025г. проведена на основании Приказа генерального директора Общества перед составлением годовой отчетности.

- ✓ Объекты инвентаризации – все активы и обязательства Общества на балансе и забалансом.
- ✓ Сроки инвентаризации – с 30.11.2025г. по 30.01.2026г.
- ✓ Результаты — списание неликвидных материалов и товаров, а также просроченной дебиторской и кредиторской задолженности не возможных к взысканию.
- ✓ Эффект отражения итогов инвентаризации в отчетности – незначительный, результаты инвентаризации включены в прочие доходы и расходы по строкам 2340 и 2350, соответственно, Формы № 2 «Отчет о финансовых результатах».

30

11. Вступительные и сравнительные данные

Включенные в Бухгалтерский баланс и Отчет о финансовых результатах за отчетный год сравнительные данные за период, предшествующий отчетному году, для обеспечения сопоставимости не корректировались, в связи с отсутствием необходимости.

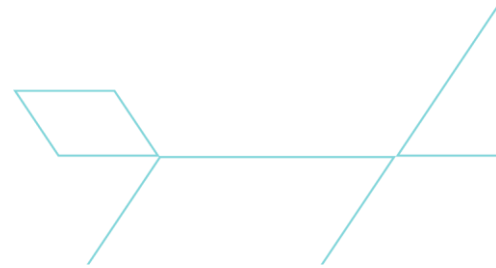
12. События после отчетной даты

События после отчетной даты с учётом существенности фактов хозяйственной жизни, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, отсутствуют.

Генеральный директор

И. Е. Мандик

20.03.2025г.



Приложение к Пояснениям к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО "ПРО32 Трейд"

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.	1 537	(1 064)	-	-	-	(317)	-	-	-	-	-	1 537	(1 380)
	За 2024 г.	1 436	(161)	101	-	-	(903)	-	-	-	-	-	1 537	(1 064)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	101	(6)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	101	(16)
	За 2024 г.	-	-	101	-	-	(6)	-	-	-	-	-	101	(6)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	1 436	(1 058)	-	-	-	(307)	-	-	-	-	-	1 436	(1 364)
	За 2024 г.	1 436	(161)	-	-	-	(897)	-	-	-	-	-	1 436	(1 058)
из них исключительные права	За 2025 г.	1 436	(1 058)	-	-	-	(307)	-	-	-	-	-	1 436	(1 364)
	За 2024 г.	1 436	(161)	-	-	-	(897)	-	-	-	-	-	1 436	(1 058)

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	156	473	1 275
в том числе:			
Программы ЭВМ	85	95	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	71	378	1 275
из них созданные организацией	-	-	-
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.	-	-	101	-	-	(101)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	101	-	-	(101)	-	-
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

	Изменения за период	На конец периода

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 974	(779)	-	(1 836)	1 183	(542)	-	-	-	-	-	138	(138)
	За 2024 г.	207	(79)	1 767	-	-	(699)	-	-	-	-	-	1 974	(779)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	527	(282)	-	(389)	312	(167)	-	-	-	-	-	138	(138)
	За 2024 г.	207	(79)	320	-	-	(203)	-	-	-	-	-	527	(282)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 447	(497)	-	(1 447)	871	(374)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 447	-	-	(497)	-	-	-	-	-	1 447	(497)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода				
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	26 951	(10 481)	-	(26 951)	12 727	(2 246)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	26 951	(1 497)	-	-	-	(8 984)	-	-	-	26 951	(10 481)	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	26 951	(10 481)	-	(26 951)	12 727	(2 246)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	26 951	(1 497)	-	-	-	(8 984)	-	-	-	26 951	(10 481)	-

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	-	17 665	25 581
в том числе:			
Офисное оборудование	-	245	127
Другие виды основных средств	-	17 420	25 454
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)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода

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.	57	-	12 616	2 079	-	-	-	-	10 594	-
	За 2024 г.	57	-	-	-	-	-	-	-	57	-
в том числе:											
Доли в дочерних обществах	За 2025 г.	57	-	-	54	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	57	-	-	-	-	-	-	-	57	-
Приобретенные права требований	За 2025 г.	-	-	12 616	2 025	-	-	-	-	10 591	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	57	-	12 616	2 079	-	-	-	-	10 594	-
	За 2024 г.	57	-	-	-	-	-	-	-	57	-

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		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	186 281	-	72 432	(91 539)	-	-	X	X	167 175	-
	За 2024 г.	128 404	-	191 791	(133 914)	-	-	X	X	186 281	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	301	-	1 128	(870)	-	-	-	-	559	-
	За 2024 г.	953	-	1 480	(2 132)	-	-	-	-	301	-
Товары	За 2025 г.	185 980	-	71 304	(90 668)	-	-	-	-	166 616	-
	За 2024 г.	127 451	-	190 311	(131 783)	-	-	-	-	185 980	-

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.	1 145	-	-	-	(1 145)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 284	-	1 145	-	(1 284)	-	-	-	1 145	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 145	-	-	-	(1 145)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 284	-	1 145	-	(1 284)	-	-	-	1 145	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	53 448	(42)	9 749	-	(51 294)	-	(42)	-	11 903	(111)
	За 2024 г.	21 108	(1)	46 448	-	(13 989)	(119)	(55)	-	53 448	(42)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 332	-	1 540	-	(3 307)	-	-	-	1 564	-
	За 2024 г.	2 494	-	3 322	-	(2 485)	-	-	-	3 332	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	34 862	(42)	6 053	-	(34 819)	-	(42)	-	6 095	(111)
	За 2024 г.	6 548	(1)	34 862	-	(6 465)	(83)	(55)	-	34 862	(42)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 319	-	-	-	(2 319)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 158	-	247	-	(86)	-	-	-	2 319	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 795	-	48	-	(3 085)	-	-	-	1 758	-
	За 2024 г.	7 968	-	156	-	(3 294)	(36)	-	-	4 795	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6 657	-	1 255	-	(6 657)	-	-	-	1 255	-
	За 2024 г.	1 008	-	6 657	-	(1 008)	-	-	-	6 657	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	632	-	-	-	(632)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	632	-	-	-	-	-	632	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	133	-	-	-	(133)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	98	-	-	-	(98)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	98	-	-	-	-	-	98	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	752	-	742	-	(375)	-	-	-	1 120	-
	За 2024 г.	751	-	472	-	(470)	-	-	-	752	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1	-	111	-	(1)	-	-	-	111	-
	За 2024 г.	48	-	1	-	(48)	-	-	-	1	-
Итого	За 2025 г.	54 593	(42)	9 749	-	(52 439)	-	(42)	X	11 903	(111)
	За 2024 г.	22 392	(1)	47 593	-	(15 273)	(119)	(55)	X	54 593	(42)

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	111	-	42	-	1	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	111	-	42	-	1	-

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.	-	-	-	-	-	29 350	29 350
	За 2024 г.	27 000	-	-	(3 000)	-	(24 000)	-
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	29 350	29 350
	За 2024 г.	27 000	-	-	(3 000)	-	(24 000)	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	164 211	28 568	-	(78 084)	(3)	(29 350)	85 342
	За 2024 г.	117 395	88 025	-	(64 832)	(377)	24 000	164 211
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	87 084	7 196	-	(39 644)	-	-	54 636
	За 2024 г.	76 926	40 656	-	(30 188)	(310)	-	87 084
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	240	56	-	(224)	(3)	-	69
	За 2024 г.	18 467	243	-	(18 401)	(68)	-	240
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	15	-	-	(15)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 054	13 598	-	(2 427)	-	-	14 225
	За 2024 г.	4 984	180	-	(2 110)	-	-	3 054
Краткосрочные займы	За 2025 г.	49 550	3 800	-	(24 000)	-	(29 350)	-
	За 2024 г.	-	25 550	-	-	-	24 000	49 550
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 761	-	-	(1 761)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 761	-	-	-	-	1 761
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	8 291	2 941	-	(7 043)	-	-	4 189
	За 2024 г.	6 647	7 467	-	(5 823)	-	-	8 291
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	10 513	-	-	(951)	-	-	9 562
	За 2024 г.	7 936	2 577	-	-	-	-	10 513
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 986	451	-	-	-	-	2 437
	За 2024 г.	1 562	424	-	-	-	-	1 986
Итого	За 2025 г.	164 211	28 568	-	(78 084)	(3)	X	114 692
	За 2024 г.	144 395	88 025	-	(67 832)	(377)	X	164 211

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
				списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	20 509	11 795	25 817	468	6 020
	За 2024 г.	6 461	28 968	14 903	17	20 509
в том числе:						
Резерв вознаграждения	За 2025 г.	14 870	2 349	14 617	-	2 601
	За 2024 г.	4 463	14 870	4 463	-	14 870
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 639	9 446	11 199	468	3 418
	За 2024 г.	1 998	14 098	10 440	17	5 639

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	79 341	130 603
Затраты на оплату труда	125 962	195 592
Отчисления на социальные нужды	21 147	31 869
Амортизация	3 104	10 586
Прочие затраты	74 074	101 131
Итого по элементам	303 628	469 781
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	303 628	469 781

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.	-	-	-	-