

# **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.**

## **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РОСНОВА» (ООО «РОСНОВА»)**

ИНН 5405474199 КПП 540501001 ОГРН 1135476074194

630008, Новосибирская область, г. Новосибирск ул. Сакко и Ванцетти, д.77 оф.805

### **1. Общая информация об организации**

ООО «Роснова» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

### **2. Учетная политика**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1 Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя       | Период     | Изменения за период                      |                                       |           |                                                    | На конец периода |             |                                          |                                       |
|-------------------------------|------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
|                               |            | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано (первоначальная (переоцененная) стоимость) | амортизация      | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | -                                        | -                                     | 4 576     | -                                                  | -                | -           | -                                        | -                                     |
|                               | За 2024 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                                  | -                | -           | -                                        | 4 576                                 |
| в том числе:                  |            |                                          |                                       |           |                                                    |                  |             |                                          |                                       |
| Программы ЭВМ                 | За 2025 г. | -                                        | -                                     | 4 576     | -                                                  | -                | -           | -                                        | -                                     |
|                               | За 2024 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                                  | -                | -           | -                                        | 4 576                                 |
| из них исключительные права   | За 2025 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                                  | -                | -           | -                                        | -                                     |
|                               | За 2024 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                                  | -                | -           | -                                        | -                                     |

3.2 Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя                               | Период     | Изменения за период                      |                                       |           |                                                    | На конец периода |             |                                          |                                       |
|-------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                       |            | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано (первоначальная (переоцененная) стоимость) | амортизация      | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | За 2025 г. | -                                        | -                                     | 4 576     | -                                                  | -                | -           | -                                        | -                                     |
|                                                       | За 2024 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                                  | -                | -           | -                                        | -                                     |
| в том числе:                                          |            |                                          |                                       |           |                                                    |                  |             |                                          |                                       |
| Программы ЭВМ                                         | За 2025 г. | -                                        | -                                     | 4 576     | -                                                  | -                | -           | -                                        | -                                     |
|                                                       | За 2024 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                                  | -                | -           | -                                        | 4 576                                 |
| из них исключительные права                           | 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   | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                   |                       |                       |                       |
| Программы ЭВМ                                  | -                     | -                     | -                     |
| из них созданные организацией                  | -                     | -                     | -                     |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | 4 576                 | -                     | -                     |
| в том числе:                                   |                       |                       |                       |
| Программы ЭВМ                                  | 4 576                 | -                     | -                     |
| из них созданные организацией                  | 4 576                 | -                     | -                     |

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     | Изменения за период |                         |         |             | На конец периода |                                                   |
|---------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|-------------------------|---------|-------------|------------------|---------------------------------------------------|
|                                                                     |            | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | списано          | принято к учету в качестве нематериальных активов |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | 18 694              | -                       | 7 286   | -           | -                | 21 405                                            |
|                                                                     | За 2024 г. | 5                   | -                       | 18 689  | -           | -                | 18 694                                            |
| в том числе:                                                        |            |                     |                         |         |             |                  |                                                   |
| Программы ЭВМ                                                       | За 2025 г. | 18 694              | -                       | 7 286   | -           | -                | 21 405                                            |

|                                                                                                    |            |   |        |        |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|--------|--------|---|---|---|---|---|
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего<br>в том числе:<br>Другие НМА      | За 2024 г. | 5 | 18 689 | 18 694 | - | - | - | - | - |
|                                                                                                    | За 2025 г. | - | -      | -      | - | - | - | - | - |
|                                                                                                    | За 2024 г. | - | -      | -      | - | - | - | - | - |
|                                                                                                    | За 2025 г. | - | -      | -      | - | - | - | - | - |
|                                                                                                    | За 2024 г. | - | -      | -      | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего<br><br>в том числе:<br>Другие НМА | За 2025 г. | - | -      | -      | - | - | - | - | - |
|                                                                                                    | За 2024 г. | - | -      | -      | - | - | - | - | - |
|                                                                                                    | За 2025 г. | - | -      | -      | - | - | - | - | - |
|                                                                                                    | За 2024 г. | - | -      | -      | - | - | - | - | - |

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                                            | Период              | Изменения за период                      |                                       |           |                                          |                                       |             | На конец периода                         |                         |                                          |                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                                                    |                     | На начало года                           |                                       | списано   |                                          | амортизация                           | обесценение | переоценка                               |                         | переклассифицировано                     |                                       |
|                                                                                                    |                     | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | 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.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | За 2024 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
| Сооружения                                                                                         | За 2025 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | За 2024 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                                             | За 2025 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | За 2024 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
| Офисное оборудование                                                                               | За 2025 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | За 2024 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
| Транспортные средства                                                                              | За 2025 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | За 2024 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                                         | За 2025 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | За 2024 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
| Рабочий скот                                                                                       | За 2025 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | За 2024 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
| Продуктивный скот                                                                                  | За 2025 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | За 2024 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
| Многолетние насаждения                                                                             | За 2025 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | За 2024 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
| Земельные участки                                                                                  | За 2025 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | За 2024 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
| Объекты придорожного назначения                                                                    | За 2025 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | За 2024 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
| Капитальные вложения в арендованное имущество                                                      | За 2025 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | За 2024 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
| Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости | За 2025 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | За 2024 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
| Другие виды основных средств                                                                       | За 2025 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | За 2024 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
| Инвестиционная недвижимость - всего                                                                | За 2025 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | За 2024 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
| Сооружения                                                                                         | За 2025 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | За 2024 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
| Земельные участки                                                                                  | За 2025 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | За 2024 г.          | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |
|                                                                                                    | в том числе: Здания | -                                        | -                                     | -         | -                                        | -                                     | -           | -                                        | -                       | -                                        | -                                     |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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





5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                   | Период     | На начало года           |                           | Изменения за период |         |   |                                                                      |                                                      | переклассифицировано | На конец периода         |                           |
|-------------------------------------------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|---------|---|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                           |            | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило           | списано |   | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерв на под обесценение |                      | 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            |                        | затраты | Изменения за период       |                        |                           |                        | На конец периода          |                        |   |
|----------------------------------------------------|------------|---------------------------|------------------------|---------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---|
|                                                    |            | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |         | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | изменения видов запасов   |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |   |
|                                                    |            |                           |                        |         |                           |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                           |                        |   |
| Запасы - всего                                     | За 2025 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                         | X                      | X                         | -                      | - |
|                                                    | За 2024 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                         | X                      | X                         | -                      | - |
| в том числе:<br>Сырье и материалы                  | За 2025 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      | - |
|                                                    | За 2024 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      | - |
| Готовая продукция                                  | За 2025 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      | - |
|                                                    | За 2024 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      | - |
| Товары                                             | За 2025 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      | - |
|                                                    | За 2024 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      | - |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      | - |
|                                                    | За 2024 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      | - |
| Незавершенное производство                         | За 2025 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      | - |
|                                                    | За 2024 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      | - |
| Расходы будущих периодов                           | За 2025 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      | - |
|                                                    | За 2024 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      | - |
| Иные виды запасов                                  | За 2025 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      | - |
|                                                    | За 2024 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      | - |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                         | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) |                                    |          |            |                        |                      | На конец периода     |                               |
|-------------------------------------------------|------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
|                                                 |            | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило                                                                                                                    |                                    | погашено | на расходы | восстановление резерва | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
|                                                 |            |                      |                               | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                                               | проценты, штрафы и иные начисления |          |            |                        |                      |                      |                               |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                 | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| в том числе:                                    | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                 | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками           | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками   | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками    | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами      | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с факторинговыми компаниями             | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 3а 2025 г. | 3 118                | -                             | 1 154                                                                                                                        | -                                  | (1 985)  | -          | -                      | -                    | 2 287                | -                             |
|                                                 | 3а 2024 г. | 6 028                | -                             | 1 802                                                                                                                        | -                                  | (4 712)  | -          | -                      | -                    | 3 118                | -                             |
| в том числе:                                    | 3а 2025 г. | 2 586                | -                             | 226                                                                                                                          | -                                  | (1 529)  | -          | -                      | -                    | 1 283                | -                             |
|                                                 | 3а 2024 г. | 5 994                | -                             | 1 265                                                                                                                        | -                                  | (4 796)  | -          | -                      | -                    | 2 463                | -                             |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками           | 3а 2025 г. | 510                  | -                             | 16                                                                                                                           | -                                  | (454)    | -          | -                      | -                    | 72                   | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 3а 2025 г. | -                    | -                             | 510                                                                                                                          | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 510                  | -                             |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками   | 3а 2025 г. | -                    | -                             | 55                                                                                                                           | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 55                   | -                             |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками    | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами      | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Авансы по аренде (лизингу)                      | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по налогам и сборам                     | 3а 2025 г. | 2                    | -                             | 707                                                                                                                          | -                                  | (2)      | -          | -                      | -                    | 707                  | -                             |
|                                                 | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС            | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по ЕНС                                  | 3а 2025 г. | 19                   | -                             | 205                                                                                                                          | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 224                  | -                             |



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

| Наименование показателя                            | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                          |          |           |                      | На конец периода |
|----------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|
|                                                    |            |                | поступило                                                                                          |                          | погашено | на доходы | переклассифицировано |                  |
|                                                    |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)                                     | штрафы и иные начисления |          |           |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего                 | 3а 2025 г. | 4 518          | 1 527                                                                                              | -                        | -        | -         | -                    | 6 045            |
|                                                    | 3а 2024 г. | 1 218          | 3 300                                                                                              | -                        | -        | -         | -                    | 4 518            |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
|                                                    | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками               | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
|                                                    | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками      | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
|                                                    | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками       | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
|                                                    | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами         | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
|                                                    | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по аренде                                  | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
|                                                    | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные кредиты                               | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
|                                                    | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные займы                                 | 3а 2025 г. | 4 518          | 1 527                                                                                              | -                        | -        | -         | -                    | 6 045            |
|                                                    | 3а 2024 г. | 1 218          | 3 300                                                                                              | -                        | -        | -         | -                    | 4 518            |
| Безвозмездные поступления                          | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
|                                                    | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по возмещению материального ущерба         | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
|                                                    | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
| Краткосрочные обязательства - всего                | 3а 2025 г. | 20 452         | 3 909                                                                                              | (2 402)                  | (2 402)  | -         | -                    | 21 904           |
|                                                    | 3а 2024 г. | 3 794          | 16 945                                                                                             | (287)                    | (287)    | -         | -                    | 20 452           |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 44             | 429                                                                                                | -                        | -        | -         | -                    | 473              |
|                                                    | 3а 2024 г. | 44             | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | 44               |
| Расчеты с покупателями и заказчиками               | 3а 2025 г. | 19 750         | 1 450                                                                                              | (2 347)                  | (2 347)  | -         | -                    | 18 853           |
|                                                    | 3а 2024 г. | 5 977          | 14 215                                                                                             | (210)                    | (210)    | -         | -                    | 19 979           |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками      | 3а 2025 г. | -              | 55                                                                                                 | -                        | -        | -         | -                    | 55               |
|                                                    | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками       | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |
|                                                    | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                        | -        | -         | -                    | -                |



8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                   | Период     | На начало года | Изменения за период |          |                                    | На конец периода |
|-------------------------------------------|------------|----------------|---------------------|----------|------------------------------------|------------------|
|                                           |            |                | признано            | погашено | списано<br>как избыточная<br>сумма |                  |
| Оценочные обязательства -<br>всего        | За 2025 г. | -              | 635                 | 395      | 73                                 | 168              |
|                                           | За 2024 г. | -              | -                   | -        | -                                  | -                |
| в том числе:<br>Резерв ежегодных отпусков | За 2025 г. | -              | 635                 | 395      | 73                                 | 168              |
|                                           | 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                                                                                | -          | -          |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 6 941      | 1 227      |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 1 287      | 250        |
| Амортизация                                                                                         | -          | -          |
| Прочие затраты                                                                                      | 2 538      | 483        |
| Итого по элементам                                                                                  | 10 769     | 1 960      |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 10 769     | 1 960      |

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. | -              | -                   | -          | -                |



Директор ООО «РОСНОВА»  
А.С. Костин

Главный бухгалтер ООО «РОСНОВА»  
А.С. Костин