

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|-------------------------------|------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | 61 656 | (25 661) | 21 963 | - | - | (9 552) | - | - | - | - | 83 619 | (35 213) | |
| | За 2024 г. | 61 656 | (20 595) | - | - | - | (5 066) | - | - | - | - | 61 656 | (25 661) | |
| в том числе: Программы ЭВМ | За 2025 г. | 5 957 | (596) | - | - | - | (596) | - | - | - | - | 5 957 | (1 191) | |
| | За 2024 г. | 5 957 | - | - | - | - | (596) | - | - | - | - | 5 957 | (596) | |
| из них исключительные права | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Изобретения | За 2025 г. | 755 | (42) | - | - | - | (42) | - | - | - | - | 755 | (84) | |
| | За 2024 г. | 755 | - | - | - | - | (42) | - | - | - | - | 755 | (42) | |
| из них исключительные права | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Другие НМА | За 2025 г. | 54 945 | (25 023) | 21 963 | - | - | (8 914) | - | - | - | - | 76 908 | (33 938) | |
| | За 2024 г. | 54 945 | (20 595) | - | - | - | (4 428) | - | - | - | - | 54 945 | (25 023) | |
| из них исключительные права | За 2025 г. | 46 513 | (16 591) | 10 066 | - | - | (8 634) | - | - | - | - | 56 579 | (25 225) | |
| | За 2024 г. | 46 513 | (12 163) | - | - | - | (4 428) | - | - | - | - | 46 513 | (16 591) | |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|-------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | За 2025 г. | 56 252 | (21 924) | 11 898 | - | - | (4 812) | - | - | - | - | 68 149 | (26 736) | |
| | За 2024 г. | 56 252 | (17 382) | - | - | - | (4 542) | - | - | - | - | 56 252 | (21 924) | |
| в том числе: Программы ЭВМ | За 2025 г. | 5 957 | (596) | - | - | - | (596) | - | - | - | - | 5 957 | (1 191) | |
| | За 2024 г. | 5 957 | - | - | - | - | (596) | - | - | - | - | 5 957 | (596) | |
| из них исключительные права | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Изобретения | За 2025 г. | 755 | (42) | - | - | - | (42) | - | - | - | - | 755 | (84) | |
| | За 2024 г. | 755 | - | - | - | - | (42) | - | - | - | - | 755 | (42) | |
| из них исключительные права | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Другие НМА | За 2025 г. | 49 540 | (21 286) | 11 898 | - | - | (4 175) | - | - | - | - | 61 438 | (25 461) | |
| | За 2024 г. | 49 540 | (17 382) | - | - | - | (3 904) | - | - | - | - | 49 540 | (21 286) | |
| из них исключительные права | За 2025 г. | 41 108 | (12 854) | - | - | - | (3 895) | - | - | - | - | 41 108 | (16 748) | |
| | За 2024 г. | 41 108 | (8 950) | - | - | - | (3 904) | - | - | - | - | 41 108 | (12 854) | |

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 | 47 989 | 35 578 | 40 644 |
| в том числе: | | | |
| Программы ЭВМ | 4 765 | 5 361 | 5 957 |
| из них созданные организацией | 4 765 | 5 361 | 5 957 |
| Изобретения | 671 | 713 | 755 |
| из них созданные организацией | 671 | 713 | 755 |
| Другие НМА | 42 554 | 29 505 | 33 933 |
| из них созданные организацией | 35 977 | 28 254 | 32 158 |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | 417 | 417 | 417 |
| в том числе: | | | |
| Программы ЭВМ | - | - | - |
| из них созданные организацией | - | - | - |
| Изобретения | - | - | - |
| из них созданные организацией | - | - | - |
| Другие НМА | 417 | 417 | 417 |
| из них созданные организацией | - | - | - |

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|---------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
| | | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | списано | принято к учету в качестве нематериальных активов | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | 3а 2025 г. | 350 | - | - | - | - | - | 350 | - |
| | 3а 2024 г. | 350 | - | - | - | - | - | 350 | - |
| в том числе: | 3а 2025 г. | 350 | - | - | - | - | - | 350 | - |
| | 3а 2024 г. | 350 | - | - | - | - | - | 350 | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | 3а 2025 г. | 8 828 | - | 15 183 | - | - | (21 963) | 2 047 | - |
| | 3а 2024 г. | 1 086 | - | 7 742 | - | - | - | 8 828 | - |
| в том числе: | 3а 2025 г. | 1 086 | - | - | - | - | - | 1 086 | - |
| | 3а 2024 г. | 1 086 | - | - | - | - | - | 1 086 | - |
| Другие НМА | 3а 2025 г. | - | - | 12 859 | - | - | (11 898) | 961 | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Программы ЭВМ | 3а 2025 г. | 7 742 | - | 2 324 | - | - | (10 066) | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | 7 742 | - | - | - | 7 742 | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | 3а 2025 г. | - | - | 11 872 | - | - | - | 11 872 | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 3а 2025 г. | - | - | 11 872 | - | - | - | 11 872 | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие НМА | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 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 | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Офисное оборудование | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Рабочий скот | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Продуктивный скот | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Многолетние насаждения | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Объекты природопользования | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения в арендованное имущество | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые основные средства - всего | 148 | 355 | 920 |
| в том числе: | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 92 | 270 | 806 |
| Офисное оборудование | 57 | 85 | 114 |
| Неамортизируемые основные средства - всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы | | | |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются | | | |
| инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости | | | |

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего | - | - | - |
| Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего | - | - | - |
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего | - | - | - |

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---------------------------------------------------------------|------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|---------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
| | | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | списано | принято к учету в качестве основных средств | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего | За 2025 г. | - | - | 67 | - | - | (67) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Оборудование (объекты) | За 2025 г. | - | - | 67 | - | - | (67) | - | - |

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|-------------------------------------------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | списано | | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

5.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | - | - | - |

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|----------------------------------------------------|------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты | списано | | резерв под обесценение | изменения видов запасов | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| | | | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | |
| Запасы - всего | За 2025 г. | 32 556 | - | 113 522 | (112 358) | - | - | X | X | 33 719 | - |
| | За 2024 г. | 38 743 | - | 133 915 | (140 102) | - | - | X | X | 32 556 | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | 6 840 | - | 10 539 | (3 283) | - | - | (9 692) | - | 4 404 | - |
| | За 2024 г. | 6 830 | - | 25 074 | (939) | - | - | (24 123) | - | 6 840 | - |
| Готовая продукция | За 2025 г. | 4 857 | - | - | (10 097) | - | - | 8 143 | - | 2 903 | - |
| | За 2024 г. | 3 041 | - | - | (31 084) | - | - | 32 900 | - | 4 857 | - |
| Товары | За 2025 г. | 5 914 | - | 5 363 | (10 960) | - | - | 4 444 | - | 4 761 | - |
| | За 2024 г. | 5 489 | - | 6 462 | (6 113) | - | - | 76 | - | 5 914 | - |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | 14 919 | - | 97 572 | (87 982) | - | - | (2 895) | - | 21 615 | - |
| | За 2024 г. | 23 331 | - | 102 344 | (101 903) | - | - | (8 853) | - | 14 919 | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | 25 | - | 48 | (37) | - | - | - | - | 36 | - |
| | За 2024 г. | 52 | - | 36 | (63) | - | - | - | - | 25 | - |
| Иные виды запасов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------|------------|--------|---|--------|---|----------|---|---|--------|---|
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | 62 | - | 95 | - | - | - | - | 157 | - |
| | За 2024 г. | 58 | - | 4 | - | - | - | - | 62 | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 45 208 | - | 9 266 | - | (40 095) | - | X | 14 378 | - |
| | За 2024 г. | 37 933 | - | 30 701 | - | (23 426) | - | X | 45 208 | - |

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 | 5 611 | 5 611 | 35 182 | 35 182 | 20 249 | 20 249 |
| в том числе: | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3 545 | 3 545 | 798 | 798 | 2 611 | 2 611 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 1 987 | 1 987 | 34 276 | 34 276 | 17 573 | 17 573 |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 65 | 65 | 65 | 65 | 65 | 65 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 15 | 15 | 43 | 43 | - | - |

8. Обязательства

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

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | | | На конец периода |
|-------------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|
| | | | поступило | | списано | | переклассифицировано | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 1 100 | - | - | (1 100) | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Долгосрочные кредиты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 1 100 | - | - | (1 100) | - | - | - |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Безвозмездные поступления | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по возмещению материального ущерба | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 39 413 | 14 242 | - | (28 060) | - | - | 25 595 |
| | За 2024 г. | 23 532 | 33 893 | - | (17 862) | (150) | - | 39 413 |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 4 081 | 1 582 | - | (3 931) | - | - | 1 732 |
| | За 2024 г. | 1 473 | 4 081 | - | (1 473) | - | - | 4 081 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 15 567 | 11 811 | - | (13 180) | - | - | 14 198 |
| | За 2024 г. | 17 890 | 13 180 | - | (15 353) | (150) | - | 15 567 |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 1 | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | 1 |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 22 | - | - | (22) | - | - | - |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------|------------|--------|--------|---|----------|-------|---|--------|
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные кредиты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные займы | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Проценты по займам и кредитам | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 10 389 | - | - | (1 573) | - | - | 8 816 |
| | За 2024 г. | - | 10 389 | - | - | - | - | 10 389 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | 4 874 | - | - | (4 874) | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | 4 874 | - | - | - | - | 4 874 |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 25 | 849 | - | (25) | - | - | 849 |
| | За 2024 г. | 33 | - | - | (8) | - | - | 25 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 4 465 | - | - | (4 465) | - | - | - |
| | За 2024 г. | 4 114 | 1 357 | - | (1 006) | - | - | 4 465 |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | 11 | - | - | (11) | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | 11 | - | - | - | - | 11 |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 39 413 | 14 242 | - | (28 060) | - | X | 25 595 |
| | За 2024 г. | 24 632 | 33 893 | - | (18 962) | (150) | X | 39 413 |

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 | 10 114 | 11 512 | 18 485 |
| в том числе: | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 700 | 400 | 873 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 9 414 | 11 112 | 17 612 |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | - | 1 | - |

8.3. Оценочные обязательства

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

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | - | - | 143 |
| в том числе: МКУ города Сочи "Управление автомобильных дорог" | - | - | 143 |
| Выданные - всего | 8 | - | - |
| в том числе: УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫХ РЕСУРСОВ АДМИНИСТРАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ЕЙСКИЙ РАЙОН | 8 | - | - |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты | 19 975 | 30 956 |
| Затраты на оплату труда | 112 681 | 114 182 |
| Отчисления на социальные нужды | 8 691 | 8 270 |
| Амортизация | 9 827 | 5 630 |
| Прочие затраты | 14 018 | 16 765 |
| Итого по элементам | 165 191 | 175 803 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | (6 695) | 6 374 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 158 496 | 182 177 |

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. | - | - | - | - |

Общество с ограниченной ответственностью ООО «Малленом Системс»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Малленом Системс»
- 1.2. Юридический адрес - 162610, Вологодская область, г Череповец, ул Металлургов, д. 21Б
- 1.3. Дата государственной регистрации - 28.02.2011
- 1.5. Численность сотрудников: 102
- 1.6. Уставный капитал составляет — 14 000,00.
- 1.7. Основной видов деятельности:
 - Разработка компьютерного программного обеспечения (ОКВЭД 62.01).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 11/2008

3. Основные средства

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Амортизация основных средств начислялась линейным методом. Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производится.

4. Запасы

Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары учитываются в расходах на дату приобретения.

5. Нематериальные активы

По итогам 2025 года в составе НМА числятся «Программное обеспечение оптоэлектронного прибора контроля передвижения объектов подвижного состава железнодорожного транспорта ARSCIS версии 1.0», «Программное обеспечение системы оптоэлектронной идентификации железнодорожных вагонов и цистерн "ARSCIS.SuperVision", AUTOMARSHAL товарный знак, VIRIS изобразительный товарный знак, VIRIS комбинированный товарный знак, «Программное средство контроля проезда автотранспорта на основе метода распознавания регистрационных номеров Автомаршал версии 1.0», Автомаршал товарный знак, ВИСКОНТ товарный знак, «Программное обеспечение автоматизированной системы «Дорожный пристав», Дорожный пристав товарный знак, «Программная система моделирования пассажирских потоков и перевозок в мультимодальных транспортных сетях "PTM", «Программа для ЭВМ EYECONT для обнаружения и отслеживания людей и событий», «Программная система видеорегистрации и учета промышленных заготовок ВИСКОНТ», «Программная система распознавания автомобильных номеров "Автомаршал", «Программная система распознавания автомобильных номеров с модулем интеграции СКУД "Автомаршал. Gate", «Программное обеспечение базового ядра

системы промышленной видеоаналитики», «Программное обеспечение ВИСКОНТ для визуального контроля качества, идентификации и прослеживания продукции на производстве», «Программное обеспечение для идентификации и учета железнодорожного транспорта АРДИС», «Программное обеспечение для непрерывной оценки гранулометрического и фракционного состава горной массы», «Программное средство контроля проезда автотранспорта на основе метода распознавания регистрационных номеров "Автомаршал.Весовая", «Программное ядро системы распознавания автомобильных номеров "Автомаршал SDK", Система и способ автоматического определения положения мостового крана вдоль пути движения (патент), «Цифровая платформа проектирования и разработки систем машинного зрения "Предприятие 4.0". Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

6. Инвентаризация

| Объект учета | Дата проведения инвентаризации | Примечания |
|-------------------------------------|--------------------------------|------------|
| Основные средства | 26.12.2025 | – |
| Материально-производственные запасы | 26.12.2025 | – |
| Нематериальные активы | 30.12.2025 | – |

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Резерв по сомнительным долгам не создается.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 159 719 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с экономической ситуацией в стране.

9. Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Дата составления 10.03.2026 года.

Генеральный директор

Живица А.Э.