

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
на 31 марта 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

ООО «ИКА» (ИНН 3666262340) осуществляет деятельность в сфере консультирования по вопросам коммерческой деятельности и управления (ОКВЭД 70.22).

2. Учетная политика

Организация составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в полном объеме в соответствии с требованиями:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Положений по бухгалтерскому учету (ПБУ), действующих на территории Российской Федерации;
- Методических рекомендаций по применению ПБУ в сфере консалтинговых услуг.

3. Нематериальные активы

По состоянию на 31 декабря 2025 года организация имеет нематериальные активы на сумму 4 898 тыс. рублей (остаточная стоимость).

Веб-сайт организации - 4 848 тыс. рублей (99,0% от общей стоимости НМА)

Поступило в 2025 году: 5 041 тыс. рублей

Накопленная амортизация: 200 тыс. рублей

Другие нематериальные активы (исключительные права) - 50 тыс. рублей

Первоначальная стоимость: 68 тыс. рублей

Накопленная амортизация: 18 тыс. рублей

Все нематериальные активы являются амортизируемыми. Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют.

Нематериальные активы, находящиеся в залоге или имеющие ограничения имущественных прав, отсутствуют.

По состоянию на 31 декабря 2025 года капитальные вложения в приобретение нематериальных активов составляют 1 319 тыс. рублей, в том числе:

Веб-сайт организации - 400 тыс. рублей

Другие НМА - 919 тыс. рублей

В 2025 году на приобретение веб-сайта организации направлено 2 749 тыс. рублей, из них 5 041 тыс. рублей принято к учету в качестве нематериальных активов.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	68	(11)	5 041	-	-	(200)	-	-	-	-	-	5 110	(212)
	3а 2024 г.	68	(4)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	68	(11)
в том числе:														
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	5 041	-	-	(193)	-	-	-	-	-	5 041	(193)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	68	(11)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	68	(18)
	3а 2024 г.	68	(4)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	68	(11)
из них исключительные права	3а 2025 г.	68	(11)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	68	(18)
	3а 2024 г.	68	(4)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	68	(11)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	68	(11)	5 041	-	-	(200)	-	-	-	-	-	5 110	(212)
	3а 2024 г.	68	(4)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	68	(11)
в том числе:														
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	5 041	-	-	(193)	-	-	-	-	-	5 041	(193)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	68	(11)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	68	(18)
	3а 2024 г.	68	(4)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	68	(11)
из них исключительные права	3а 2025 г.	68	(11)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	68	(18)
	3а 2024 г.	68	(4)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	68	(11)

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	4 898	57	65
в том числе:			
Программы ЭВМ	4 848	-	-
из них созданные организацией	4 848	-	-
Другие НМА	50	57	65
из них созданные организацией	50	57	65
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
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.	2 693	-	3 668	-	-	(5 041)	1 319	-
	3а 2024 г.	633	-	2 060	-	-	-	2 693	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	919	-	-	-	919	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	2 693	-	2 749	-	-	(5 041)	400	-
	3а 2024 г.	633	-	2 060	-	-	-	2 693	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
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.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

В 2025 году поступление и выбытие основных средств не осуществлялось.

Все основные средства являются амортизируемыми. Основные средства, не используемые в деятельности или имеющие ограничения использования, отсутствуют.

По состоянию на 31 декабря 2025 года капитальные вложения в создание основных средств составляют 21 723 тыс. рублей.

Объект капитального строительства:

– Административное здание ул. Остужева 45д - 21 723 тыс. рублей

В 2025 году на отделочные работы направлено 17 301 тыс. рублей (на начало года - 4 422 тыс. рублей).

Объект находится в стадии модернизации. Работы на 31.12.2025 не окончены.

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка	переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	102 917	(15 600)	-	-	-	(6 991)	-	-	-	102 917	(22 591)
	3а 2024 г.	103 750	(8 659)	-	(833)	70	(7 011)	-	-	-	102 917	(15 600)
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	71 333	(5 335)	-	-	-	(2 371)	-	-	-	71 333	(7 706)
	3а 2024 г.	71 333	(2 964)	-	-	-	(2 371)	-	-	-	71 333	(5 335)
Сооружения	3а 2025 г.	31 083	(10 082)	-	-	-	(4 481)	-	-	-	31 083	(14 563)
	3а 2024 г.	31 917	(5 651)	-	(833)	70	(4 501)	-	-	-	31 083	(10 082)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьёй 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	500	(183)	-	-	-	(139)	-	-	-	500	(322)
	3а 2024 г.	500	(44)	-	-	-	(139)	-	-	-	500	(183)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	80 326	87 317	95 092
в том числе:			
Здания	63 627	65 998	68 369
Сооружения	16 521	21 002	26 266
Другие виды основных средств	178	317	456
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	4 422	-	17 301	-	-	-	21 723	-
	3а 2024 г.	1 347	-	3 075	-	-	-	4 422	-
в том числе:									
АБК ул. Остужева 45д	3а 2025 г.	4 422	-	17 301	-	-	-	21 723	-
	3а 2024 г.	1 347	-	3 075	-	-	-	4 422	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость									
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости.

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы.

В отчетном периоде финансовые вложения не осуществлялись, изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не производилось.

6. Запасы

По состоянию на 31 декабря 2025 года запасы организации составляют 4 194 тыс. рублей.

Структура запасов на 31.12.2025:

Сырье и материалы - 4 194 тыс. рублей (100%)

Запасы, находящиеся в пути или в залоге, отсутствуют.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	132	-	4 442	(379)	-	-	X	X	4 194	-
	3а 2024 г.	19	-	2 267	(2 154)	-	-	X	X	132	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	132	-	4 442	(379)	-	-	-	-	4 194	-
	3а 2024 г.	19	-	2 267	(2 154)	-	-	-	-	132	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года краткосрочная дебиторская задолженность составляет 3 743 тыс. рублей.

Структура дебиторской задолженности:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками 3 362 - 89,8%
- Расчеты по ЕНС 184 - 4,9%
- Расчеты с покупателями и заказчиками 126 - 3,4%
- Расчеты по социальному страхованию 70 - 1,9%
- Расчеты с подотчетными лицами 27 - 0,7%
- Прочие расчеты 10 - 0,3%.

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

7. Дебиторская задолженность
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	списано			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	49 036	-	3 520	-	(48 813)	-	-	-	3 743	-
	За 2024 г.	513	-	48 913	-	(391)	-	-	-	49 036	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	412	-	3 147	-	(197)	-	-	-	3 362	-
	За 2024 г.	438	-	297	-	(324)	-	-	-	412	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1	-	126	-	(1)	-	-	-	126	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
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.	48 615	-	-	-	(48 615)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	48 615	-	-	-	-	-	48 615	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	8	-	176	-	-	-	-	-	184	-
	За 2024 г.	59	-	-	-	(51)	-	-	-	8	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	70	-	-	-	-	-	70	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	15	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-
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.	49 036	-	3 520	-	(48 813)	-	-	X	3 743	-
	За 2024 г.	513	-	48 913	-	(391)	-	-	X	49 036	-

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	3 871	3 871	419	419	438	438
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 856	3 856	418	418	438	438
Расчеты с покупателями и заказчиками	15	15	1	1	-	-

8. Обязательства

По состоянию на 31 декабря 2025 года долгосрочные обязательства составляют 78 500 тыс. рублей и представлены долгосрочными займами.

В 2025 году организация погасила долгосрочные займы на сумму 45 000 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2025 года краткосрочные обязательства составляют 23 594 тыс. рублей.

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		переклассифици ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства -	3а 2025 г.	123 500	-	-	(45 000)	-	-	78 500
всего	3а 2024 г.	137 700	-	-	(14 200)	-	-	123 500
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
подрядчиками	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
заказчиками	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
поставщиками и подрядчиками	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
покупателями и заказчиками	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
дебиторами и кредиторами	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.	123 500	-	-	(45 000)	-	-	78 500
	3а 2024 г.	137 700	-	-	(14 200)	-	-	123 500
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
материального ущерба	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства -	3а 2025 г.	23 191	5 820	-	(5 417)	-	-	23 594
всего	3а 2024 г.	16 743	7 265	-	(817)	-	-	23 191
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и	3а 2025 г.	1 938	1 203	-	(1 938)	-	-	1 203
подрядчиками	3а 2024 г.	247	1 938	-	(247)	-	-	1 938
Расчеты с покупателями и	3а 2025 г.	147	4 000	-	(147)	-	-	4 000
заказчиками	3а 2024 г.	435	83	-	(371)	-	-	147
Расчеты с прочими	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
поставщиками и подрядчиками	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
покупателями и заказчиками	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	62	-	-	(62)	-	-	-	-
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.	19 324	-	-	(2 267)	-	-	-	17 057
	За 2024 г.	15 318	4 006	-	-	-	-	-	19 324
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	466	-	-	(35)	-	-	-	431
	За 2024 г.	511	-	-	(45)	-	-	-	466
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 037	-	-	(1 023)	-	-	-	14
	За 2024 г.	1	1 037	-	-	-	-	-	1 037
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	275	583	-	(7)	-	-	-	852
	За 2024 г.	75	200	-	-	-	-	-	275
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	10	-	-	-	-	-	10
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	24	-	-	-	-	-	27
	За 2024 г.	95	-	-	(92)	-	-	-	3
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	146 691	5 820	-	(50 417)	-	X	-	102 094
	За 2024 г.	154 443	7 265	-	(15 017)	-	X	-	146 691

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	5 894	2 114	769
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 094	1 938	247
Расчеты с покупателями и заказчиками	4 800	176	522

8.3. Оценочные обязательства

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

9. Обеспечения обязательств

По состоянию на 31 декабря 2025 года организация выдала обеспечения обязательств на сумму 73 716 тыс. рублей, в том числе:
Обеспечения в пользу ООО "Интеллектуальные комплексы автоматики" - 73 716 тыс. рублей
Полученные обеспечения обязательств отсутствуют.

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	73 716	73 716	-
в том числе:			
Интеллектуальные комплексы автоматики ООО	73 716	73 716	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Анализ изменения расходов:

- Затраты на оплату труда увеличились на 20 064 тыс. рублей (в 2,5 раза), что связано с расширением штата сотрудников и/или повышением уровня оплаты труда.
- Отчисления на социальные нужды увеличились пропорционально росту фонда оплаты труда на 3 816 тыс. рублей.
- Прочие затраты возросли на 4 914 тыс. рублей (на 64,2%), что может быть связано с увеличением расходов на аренду, коммунальные услуги, консультационные и прочие услуги.
- Материальные затраты снизились на 294 тыс. рублей (на 45,5%), что характерно для консалтинговой деятельности, не связанной с материалоемким производством.
- Амортизация увеличилась незначительно на 173 тыс. рубля (на 2,4%).

10. Расходы по обычным видам деятельности		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	352	646
Затраты на оплату труда	33 857	13 793
Отчисления на социальные нужды	6 533	2 717
Амортизация	7 191	7 018
Прочие затраты	12 573	7 659
Итого по элементам	60 507	31 833
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	60 507	31 833

11. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ИКА» за 2025 год составлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и действующих положений по бухгалтерскому учету.

Организация располагает значительными внеоборотными активами (93,3% от валюты баланса), что свидетельствует о капиталоемком характере деятельности и инвестиционной направленности развития.

Отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за отчетный период.

Руководитель Организации _____ / Никитин А.Ф.

Главный бухгалтер _____ / _____

"__" _____ 2026 года