ООО «КОД КВТ»
ИНН 4027149238 / КПП 402701001 ОГРН 1027700245451
248033, Калужская область, Г.О. Город Калуга, Ш. Тульское, д.16, офис 1206
Тел: +7 (4842) 92-62-66 https://codekvt.ru/

КОД КВТ

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «КОД КВТ»
за 2025 год

2026

Содержание:

№п/п	Наименование
1.	**ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ**
1.1	Характеристика Организации
1.2	Показатели деятельности Организации
2	**ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**
2.1	Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности
2.2	Существенные элементы учетной политики
3.	**РАСШИФРОВКА ОСНОВНЫХ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА и ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ, ОТЧЕТА ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА, ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.**
3.1	**ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ**
	Нематериальные активы
	Основные средства
	Отложенные налоговые активы
3.2	**ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ**
	Дебиторская задолженность
	Денежные средства и их эквиваленты
3.3	**КАПИТАЛ**
	Уставной капитал
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)
3.4	**ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**
	Отложенные налоговые обязательства
3.5	**КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**
	Кредиторская задолженность
	Прочие краткосрочные обязательства
4.	**РАСШИФРОВКА ОТЧЕТА о ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**
	Доходы организации
	Расходы организации
	Налог на прибыль
5.	**ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ**
5.1	Допущения непрерывности деятельности
5.2	События после отчетной даты

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения) являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «КОД КВТ» за 2025 год, состоящей из следующих форм отчетности:

№п/п	Наименование	Код формы
1	Бухгалтерский баланс на 31.12.2025г	0710001
2	Отчет о финансовых результатах за 2025г	0710002
3	Отчет об изменениях капитала за 2025г	0710004
4	Отчет о движении денежных средств за 2025г	0710005
5	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год	Табличная часть
6	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год, включая основные положения учетной политики	Текстовая часть

Данная отчетность составлена в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Показатели данной бухгалтерской (финансовой) отчетности сформированы на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые

учитываются по справедливой стоимости или чистой стоимости продажи в силу требований стандартов бухучета и отчетности или выбранных способов учета.

Единица измерения бухгалтерской отчетности: в тысячах рублей без десятичных знаков. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Организации была подготовлена, исходя из допущения о том, что Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Организации, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

I. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1. Характеристика Общества

№ п/п	Наименование	Информация
1	Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «КОД КВТ»
2	Дата регистрации	08.07.2022
3	Реквизиты регистрации: ОГРН ИНН КПП	 1224000005602 4027149238 402701001
4	Наличие филиалов на отчетную дату	нет
5	Юридический адрес	248033, Калужская область, Г.О. город Калуга, г. Калуга, Тульское шоссе, д. 16., офис 1206
6	Фактический адрес	248033, Калужская область, Г.О. город Калуга, г. Калуга, Тульское шоссе, д. 16., офис 1206
7	Основной вид деятельности	Разработка компьютерного программного обеспечения, ОКВЭД – 62.01
8	Высший орган Общества	Общее собрание учредителей
9	Исполнительный орган Общества	в лице Директора Ментюкова А.Е.
10	Основание о назначении руководителя Общества	Протокол № 1 от 08.06.2022г.

2. Показатели деятельности Общества

№п/п	Наименование	Ед. изм.	Информация	
			Отчетный период 2025	Предшествующий отчетный период 2024
1	Среднесписочная численность	чел	24	20
2	Уставный капитал Общества	тыс. руб.	10	10
3	Выручка всего	тыс. руб.	115 835	102 525
4	Прибыль до налогообложения	тыс. руб.	3 281	9 281
5	Налог на прибыль	тыс. руб.	172	24

6	Чистая прибыль	тыс. руб.	3 109	9 257

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1 Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Способы ведения бухгалтерского учета:

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности за 2025, Организация, руководствовалась нормами установленными федеральными стандартами бухгалтерского учета, в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность» , утвержден Приказом Минфина России от 01.10.2023№157н, (зарегистрирован в Минюсте России 21.03.2024 №77591, и применяется начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской федерации.

Организация бухгалтерской службы

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Организации. Обязанности главного бухгалтера, отвечающих за правильное и достоверное ведение бухгалтерского учета возложены на Главного бухгалтера Аджегитову И.А., имеющую высшее экономическое образование.

Основание: Федеральный закон от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

Форма ведения бухгалтерского учета

Автоматизированная система бухгалтерского учета с использование программного продукта 1С: Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0.

Основание: Федеральный закон от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

Система синтетических и аналитических счетов

Используется рабочий план счетов, разработанный на базе типового.

Основание: Федеральный закон от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Регистры бухгалтерского учета применяются смешанные:

- бумажные
- электронный вариант.

Формы первичных документов

В качестве форм первичных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России. При проведении хозяйственных операций, для оформления которых не предусмотрены типовые формы первичных документов, используются самостоятельно разработанные формы.

Основание: Федеральный закон от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; Порядок применения унифицированных форм первичной учетной документации (утвержден Постановлением Госкомстата России от 24.03.1999 № 20).

Ключевые требования:

**Оформляются при совершении операции (или сразу после).

**Должны содержать обязательные реквизиты: наименование, дата, содержание операции, величины в натуральном/денежном выражении, подписи ответственных лиц.

**Исправления допускаются (если иное не установлено законом), но требуют даты и подписей, подтверждающих правки.

**Срок хранения — не менее 5 лет.

Документы и документооборот в бухгалтерском учете

Ведется в соответствии с ФСБУ 27/2021г «Документы и документооборот в бухгалтерском учете». Утвержден Приказом Минфина России от 16.04.2021г № 62н.

Внутренний контроль

Процедуры документального оформления, соответствие между субъектами, санкционирование сделок, сверка данных, разграничение полноты, ротация обязательно.

Бухгалтерская отчетность

Организация составляет и предоставляет отчетность с учетом требований и рекомендаций ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность», начиная за 2025 отчетный год.

Уровень существенности

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 % и более от валюты баланса.

2.2 Существенные элементы учетной политики

ОБЪЕКТ УЧЕТА - ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Учет основных средств ведется в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержден Приказом Минфина России от 17.09.2020г № 204н

Элементы учетной политики	Методология учета	Основание
Критерии признания объекта в качестве основного средства	Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020 и стоимостью свыше 100 000 руб. за единицу	п. 4 ФСБУ 6/2020 п. 5 ФСБУ 6/2020
Первоначальная оценка основных средств	Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете	п. 12 ФСБУ6/2020
Последующая оценка основных средств	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости	п. 13-21 ФСБУ 6/2020
Изменение первоначальной стоимости основных средств	Первоначальная стоимость не подлежит изменению, за исключением случаев, установленных УП и соответствующих ФСБУ 6	п. 5 ФСБУ 26/2020 п. 24 ФСБУ 6/2020
Срок полезного использования основных средств	Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды, исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта	пп. а, п.9 ФСБУ 6/2020
Способ начисления амортизации по основным средствам	По всем объектам основных средств, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом	п. 35 ФСБУ 6/2020
Периодичность начисления амортизации	Ежемесячно, с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете	п. 33 ФСБУ 6/2020
Пересмотр элементов амортизации	Элементы амортизации проверяются на соответствие условиям использования объекта основных средств в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации	п. 37 ФСБУ 6/2020
Влияние результатов деятельности на начисление	Независимо от результатов	п. 29 ФСБУ 6/2020

амортизации		
Порядок определения СПИ, ликвидационной стоимости	Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете	п. 37 ФСБУ 6/2020
Определение ликвидационной стоимости	По каждой единице	п. 30 ФСБУ 6/2020
Оценка ликвидационной стоимости	Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю, если: а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования; б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной; в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена	п. 31 ФСБУ 6/2020
Переоценка основных средств	Не производится	п. 16 ФСБУ 6/2020
Перевод в долгосрочные активы к продаже	ПБУ 16/02 применимо только при планах по прекращению деятельности. На отчетную дату планы прекращения деятельности отсутствуют	п. 10.1 ПБУ 16/02, ИС Минфина от 09.07.2019 № ИС-учет-19
Обесценение основных средств	Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов"	п.38 ФСБУ 6/2020
Оценка инвестиционной недвижимости	Способ оценки по переоцененной стоимости не применяется.	п.21 ФСБУ 6/2020

ОБЪЕКТ УЧЕТА - ЗАПАСЫ

Учет запасов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019 «Запасы» утвержденный приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н

Учет скидок и других преференций поставщика: Организация на основании требования рациональности бухгалтерского учета считает ретроспективные скидки, премии, бонусы и иные преференции от поставщика несущественными, если они не превышают 5 процентов от стоимости запасов. Такие преференции отражаются в бухгалтерском учете в периоде подписания документов о предоставлении с поставщиком **Основание:** п. 6 ПБУ 1/2008.
Определение себестоимости приобретенных запасов: Организация считает себестоимостью приобретенных запасов уплаченные и (или) подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без скидок и прочих льгот поставщика, а также без дисконтирования отсроченных платежей (подп. «б» п. 12, п. 13 ФСБУ 5/2019). **Основание:** п. 17 ФСБУ 5/2019
Переоценка запасов: Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической

себестоимости **Основание:** п. 32 ФСБУ 5/2019
Единица учета запасов: Организация признает единицей запаса номенклатурный номер. **Основание:** п. 6 ФСБУ 5/2019г.
Способ оценки запасов и расчета фактической себестоимости, отпущенных в производство: при отпуске запасов в производство и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости по методу средней взвешенной. **Основание:** п. 36 ФСБУ 5/2019 г.
Состав запасов включается следующее: **Используемые при оказании услуг** • материалы, комплектующие изделия; • специальная одежда и спецоснастка. • **Предназначенные для продажи** и товары. **Основание:** п. 3 ФСБУ 5/2019
Проверка на обесценение: Проверка на обесценение проводится путем сравнения учетной цены и чистой стоимости продажи. Основание: п. п. 28 ФСБУ 5/2019

ОБЪЕКТ УЧЕТА – ТОВАРЫ

Оценка товаров: Товары принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
Основание: п. 5 ФСБУ 5/2019.
Методы списания себестоимости товара: по средней себестоимости.
Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019

ОБЪЕКТ УЧЕТА -ДОХОДЫ

Классификация доходов.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

а) доходы от обычных видов деятельности.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка, связанная:

- с оказанием услуг в области информационных технологий

б) прочие доходы:

- курсовые разницы;
- прочие доходы.

Признание доходов.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Методика отражения выручки в бухгалтерском учете: Детализированный учет по каждому виду деятельности.

ОБЪЕКТ УЧЕТА - РАСХОДЫ

Классификация расходов. Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности
- прочие расходы

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные выполнением оказанием услуг и иных видов расходов, связанных с доходами, признаваемыми в качестве доходов от обычных видов деятельности.

Все остальные расходы, которые возникли не с оказанием услуг являются прочими.

ОБЪЕКТ УЧЕТА – ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Порядок учета регламентирует Положения по бухгалтерскому учету 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. Приказом Минфина России от 13.12.2010 г, №167.

Признание оценочного обязательства.

Обязательство организации с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения (далее - оценочное обязательство) может возникнуть:

а) из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;

б) в результате действий организации, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений организации указывают другим лицам, что организация принимает на себя определенные обязанности, и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что организация выполнит такие обязанности.

При выполнении условий, предусмотренных законодательно, общество создает оценочные обязательства в отношении:

- Резерв по отпускам

Условия признания оценочных обязательств в бухгалтерском учете.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

3. РАСШИФРОВКИ ОСНОВНЫХ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ, ОТЧЕТА ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА, ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

3.1 ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.
Организация имеет на балансе НМА на общую сумму – 84 629, в т.ч. НМА созданные организацией программный продукт на сумму 84 282.
Наличие и движение НМА представлены в табличной части пояснений раздел 3.

№п/п	Элемент учета	Информация
1	Способы оценки нематериальных активов (п. 13 ФСБУ 14/2022)	По первоначальной стоимости
2	Элементы амортизации нематериальных активов и их изменения	Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта нематериальных активов.
3	Результат от проверки на обесценение нематериальных активов по состоянию 31.12.2025г.	Проведен мониторинг проверки на обесценение нематериальных активов по состоянию на 31.12.2025г. По результатам отсутствует необходимость корректировки по состоянию на 31.12.2025г. Использовался рыночный подход.

Основные средства

№п/п	Элемент учета	Информация
1	Способы оценки основных средств (п. 12 ФСБУ 6/2020)	По первоначальной стоимости
2	Элементы амортизации основных средств и их изменения	Амортизация основных средств начисляется линейным способом, в соответствии с установленным по каждому основному средству сроку полезного использования, без применения ускоренной амортизации или понижающих коэффициентов. Срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств.
3	Результат от проверки на обесценение основных средств по состоянию 31.12.2025г.	Проведен мониторинг проверки на обесценение основных средств по состоянию на 31.12.2025г. По результатам отсутствует необходимость корректировки по состоянию на 31.12.2025г. Использовался рыночный подход.
4	Способы отражения выбытия основных	Доходы и расходы от выбытия основных

	средств	средств отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей определяется исходя из цен, установленных договорами между Организацией и покупателями.

Изменение и структура дебиторской задолженности за отчетный период отражена в табличной части пояснений раздел 7.1.

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует. Остальная задолженность является текущей и имеется 100% вероятность дальнейшего погашения.

Денежные средства и их эквиваленты

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	Изменения (+/-)
Денежные средства в рублях в кассе	3	8	-5
Денежные средства в рублях счетах в банках	44	1 812	- 1 768
Денежные средства на валютных счетах в банках (белорусский рубль)	6	-	+ 6
Итого денежные средства	53	1 820	- 1 767

На отчетную дату 31.12.2025г. отсутствуют ограничения на использование денежных средств.

Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Организация отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:
- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда».

3.3 КАПИТАЛ

Уставный капитал

№ п/п	Элемент учета	Информация
1	Оплата уставного капитала	оплачен
2	Структура уставного капитала	Юридическое и физическое лицо
3	Уменьшение (увеличение) уставного капитала в отчетном периоде	отсутствует
4	Обременение долей уставного капитала	нет

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Динамика уменьшения нераспределенной прибыли представлена следующим образом:

№ п/п	Показатели	Отчетный период		
		31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
1	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	23 202	20 093	10 932

Информация о стоимости чистых активов Общества

№ п/п	Наименование	Отчетный период		
		31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
1	Стоимость чистых активов Организации	23 212	20 103	10 942

3.4 ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Отложенные налоговые обязательства

№ п/п	Элемент учета	Информация
1	Способ отражения информации об ОНО	Развернуто

3.5 Краткосрочные обязательства

Кредиторская задолженность

№ п/п	Элемент учета	Информация
1	Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2025 г.	отсутствует
2	Сумма налоговых санкций за отчетный период	отсутствует

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Учет фактов хозяйственной жизни, выраженных в иностранной валюте, регламентирует Положение по бухгалтерскому учету: «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утв. Приказом Минфина РФ от 26.11.2006 г, № 154Н.

№ п/п	Элемент учета	Информация
1	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	- 2,9
2	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-
3	Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых	-

	результатов организации	
4	Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ, на отчетную дату	BYN 26,9496

4. Расшифровка отчета о финансовых результатах

Доходы организации

Организация признает в бухгалтерском учете выручку от оказания услуг по мере оформления перехода права собственности к покупателям.

За прошедший отчётный период организацией не осуществлялись операции по агентским, комиссионным, подрядным и иным аналогичным договорам. Соответственно, указанные типы сделок не оказали влияния на формирование доходов и расходы организации.

Информация по структуре полученной выручки:

№ п/п	Содержание	Отчетный период			
		2025		2024	
		сумма	уд. вес	сумма	уд. вес
1.	**Выручка, всего:**		**100%**		**100%**
в том числе					
1.1	Основная деятельность:	115 835	100%	102 525	100%

Прочую деятельность Организация не осуществляла.

Расшифровка прочих доходов за отчетный 2025 год и предшествующий период 2024 год.

№ п/п	Наименование	Отчетный период			
		2025		2024	
		сумма	уд. вес %	сумма	уд. вес %
1	**Прочие доходы, всего**	**25**	**100%**	**111**	**100%**
в том числе:					
1.1	Выручка от реализации ОС, товаров др. активов				
1.2	Курсовые разницы			55	
1.3	Резерв по сомнительным долгам				
1.4	Прибыль и убытки прошлых лет				
1.5	Доходы в виде списания кредиторской задолженности				
1.6	Излишки (недостачи), выявленные по результатам инвентаризации				
1.7	Прочие	25		56	
	Всего:	**25**		**111**	

Расходы организации

Информация по себестоимости оказанных услуг, сложилась следующим образом:

№	*Содержание*	Отчетный период

п/п		2025		2024	
		тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
1.	**Себестоимость оказанных услуг, всего**	**96 856**		**79 367**	
в том числе:					
1.1	Основная деятельность	96 856		79367	

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат отражены в разделе 10 табличной части Пояснений.

Расшифровка прочих расходов

№п/п	Наименование	Отчетный период			
		2025		2024	
		Сумма, тыс. руб.	Уд. Вес %	Сумма, тыс. руб.	Уд. Вес %
1	**Проценты к уплате**				
	В т. ч. процентный расход ППА				
2	**Прочие расходы, всего:**	**1 176**		**1 020**	
в том числе					
2.1	Услуги банка	463		399	
2.2	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств				
2.3	Курсовые разницы от продажи (покупки) иностранной валюты	3		89	
2.4	Реализация материалов, ОС				
2.5	Прибыль и убытки прошлых лет				
2.6	Штрафы, пени, неустойки, налоги	3			
2.7	Списание НДС на расходы				
2.8	Списание дебиторской/кредиторской задолженности				
2.9	Резерв по сомнительным долгам				
2.10	Прочие расходы	707		532	

Налог на прибыль

Доход (расход) по налогу на прибыль за 2025 и 2024 годы и показателем прибыль (убыток) до налогообложения:

Тыс. руб.

Показатель	2025 год	2024 год
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения (строка 2300)	3 281	9 281
Условный доход (условный расход) по налогу (5%)	- 164	
Постоянный налоговый доход (расход) всего	- 8	
Увеличение/ (уменьшение) отложенных налоговых активов, в том числе:	1,6	
• *за счет разниц по амортизации основных средств и права пользования активом*	-	
• *за счет начисления оценочных*	-	

Показатель	2025 год	2024 год
обязательств по отпускам		
• *расходы будущих периодов*	*1,5*	
Увеличение/ (уменьшение) отложенных налоговых обязательств, в том числе:	6,5	
• *за счет разниц по амортизации основных средств*	*6,5*	
• *за счет прочего*	-	
Текущий налог на прибыль (строка 2411)	- 180	
Отложенный налог на прибыль (строка 2412)	8	- 24
Итого налог на прибыль (строка 2410)	- 172	- 24

5. Прочая информация

5.1 Допущение о непрерывности деятельности

Организацией проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, будут осваиваться новые проекты в деятельности Организации.

Организация:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками
- не имеет существенных претензий кредиторов.

ООО «КОД КВТ» подтверждает, что в течение 12 месяцев после отчетной даты:

- не планируется прекращение или существенное сокращение оказания услуг (или сокращение деятельности);
- будут осваиваться новые проекты в деятельности Общества;
- не ожидается увеличения сроков оплаты дебиторской задолженности или наличия значительных сумм просроченной дебиторской задолженности;
- не ожидается трудностей с трудовыми ресурсами и управленческим персоналом;
- не ожидается возможных судебных исков, которые могут в случае успеха истца завершиться решением суда, не выполнимым для нашей организации;
- не ожидается возможного возникновение других событий, которые могут повлиять на способность организации продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Таким образом, у Организации отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, руководство Организации предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Организации непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

По мнению руководства, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

5.2. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2025 года до даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Организации, отсутствуют.

Не наблюдаются события после отчетной даты, которые требуют корректировки бухгалтерской отчетности или раскрытия в ней дополнительной информации, а именно:

а) событий, связанных с финансированием:

- принятие новых обязательств (привлечение заемных средств или заключение договоров поручительства для повышения ликвидности);
- принятие новых существенных обязательств.

б) существенных событий, связанных с экономическими условиями:

- приостановка хозяйственной деятельности;
- изменений в показателе чистого оборотного капитала;
- существенных изменений цен на активы, влияющих на справедливую стоимость финансовых и нефинансовых активов и обязательств организации;
- сокращение штатов, возникновением затрат на реструктуризацию.

в) прочих существенных события, таких как продажа активов; судебных разбирательств, претензий и исков и прочие.

Директор
ООО «КОД КВТ» **Ментюков А.Е.**

М.П.

Дата 24.03.2026г.

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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	84 629	(17 656)	-	-	-	(8 411)	-	-	-	-	-	84 629	(26 067)
	За 2024 г.	84 282	(9 164)	347	-	-	(8 492)	-	-	-	-	-	84 629	(17 656)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	347	(37)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-	347	(81)
	За 2024 г.	-	-	347	-	-	(37)	-	-	-	-	-	347	(37)
из них исключительные права	За 2025 г.	347	(37)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-	347	(81)
	За 2024 г.	-	-	347	-	-	(37)	-	-	-	-	-	347	(37)
KVTe – ERP-система (разработка ODOO)	За 2025 г.	84 282	(17 619)	-	-	-	(8 367)	-	-	-	-	-	84 282	(25 986)
	За 2024 г.	84 282	(9 164)	-	-	-	(8 455)	-	-	-	-	-	84 282	(17 619)
из них исключительные права	За 2025 г.	84 282	(17 619)	-	-	-	(8 367)	-	-	-	-	-	84 282	(25 986)
	За 2024 г.	84 282	(9 164)	-	-	-	(8 455)	-	-	-	-	-	84 282	(17 619)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	84 282	(17 619)	-	-	-	(8 367)	-	-	-	-	-	84 282	(25 986)
	За 2024 г.	84 282	(9 164)	-	-	-	(8 455)	-	-	-	-	-	84 282	(17 619)
в том числе: KVTe – ERP-система (разработка ODOO)	За 2025 г.	84 282	(17 619)	-	-	-	(8 367)	-	-	-	-	-	84 282	(25 986)
	За 2024 г.	84 282	(9 164)	-	-	-	(8 455)	-	-	-	-	-	84 282	(17 619)
из них исключительные права	За 2025 г.	84 282	(17 619)	-	-	-	(8 367)	-	-	-	-	-	84 282	(25 986)
	За 2024 г.	84 282	(9 164)	-	-	-	(8 455)	-	-	-	-	-	84 282	(17 619)

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	58 562	66 973	75 118
в том числе: Программы ЭВМ	266	310	-
из них созданные организацией	-	-	-
KVTe – ERP-система (разработка ODOO)	58 296	66 663	75 118
из них созданные организацией	58 296	66 663	75 118
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	347	-	-	(347)	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	347	-	-	(347)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	2 683	(550)	1 298	-	-	(723)	-	-	-	-	-	3 981	(1 273)
	За 2024 г.	1 412	(188)	1 270	-	-	(362)	-	-	-	-	-	2 683	(550)
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.	2 683	(550)	1 298	-	-	(723)	-	-	-	-	-	3 981	(1 273)
	За 2024 г.	1 412	(188)	1 270	-	-	(362)	-	-	-	-	-	2 683	(550)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	2 708	2 133	1 225
в том числе: Офисное оборудование	2 708	2 133	1 225
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.	268	-	1 104	-	(573)	(799)	-	-
	За 2024 г.	30	-	1 460	-	(1 081)	(141)	268	-
в том числе:	За 2025 г.	268	-	1 104	-	(573)	(799)	-	-
	За 2024 г.	30	-	1 460	-	(1 081)	(141)	268	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	498	-	-	(498)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 130	-	-	(1 130)	-	-
в том числе: Сервер для базы 1С	За 2025 г.	-	-	231	-	-	(231)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер Odoo (база данных 2)	За 2025 г.	-	-	267	-	-	(267)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер Odoo (база данных)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	202	-	-	(202)	-	-
Сервер Backup-2 (для копий баз данных)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	121	-	-	(121)	-	-
Сервер Odoo - 2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	55	-	-	(55)	-	-
Сервер AMD EPYC 7551P 32-Core Processor	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	30	-	-	(30)	-	-
Сервер Oddo	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	154	-	-	(154)	-	-
Твердотельный накопитель SSD M.2 2280 1Tb Apacer AS2280P4U PRO	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	24	-	-	(24)	-	-
Сервер Битрикс (HP DL360 Gen10)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	227	-	-	(227)	-	-
Сервер 1С - ASUS PRIME B650M-K	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	317	-	-	(317)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	96 872	(96 872)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	79 769	(79 769)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	529	(16)	-	-	(513)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	813	(402)	-	-	(411)	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	162	(162)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	190	(190)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	96 180	(96 694)	-	-	513	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	78 766	(79 177)	-	-	411	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	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 залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
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.	5 473	-	4 955	-	(5 473)	-	-	-	4 955	-
	За 2024 г.	5 142	-	5 473	-	(5 142)	-	-	-	5 473	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	130	-	2	-	(130)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	12	-	130	-	(12)	-	-	-	130	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 343	-	4 885	-	(5 343)	-	-	-	4 885	-
	За 2024 г.	5 130	-	5 343	-	(5 130)	-	-	-	5 343	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	68	-	-	-	-	-	68	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	5 473	-	4 955	-	(5 473)	-	-	X	4 955	-
	За 2024 г.	5 142	-	5 473	-	(5 142)	-	-	X	5 473	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

. Обес ечения обязательств

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

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	43 275	-	-	(15 868)	-	-	27 407
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	43 275	-	-	(15 868)	-	-	27 407
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	53 433	2 909	-	(44 484)	-	-	11 858
	За 2024 г.	69 062	5 368	-	(20 997)	-	-	53 433
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	44 476	1 466	-	(44 476)	-	-	1 466
	За 2024 г.	62 897	1 201	-	(19 622)	-	-	44 476
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 119	-	-	(1 119)	-	-	-
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.	656	203	-	-	-	-	859
	За 2024 г.	459	366	-	(168)	-	-	656
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.	434	74	-	-	-	-	508
	За 2024 г.	283	152	-	-	-	-	434
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 387	597	-	-	-	-	5 984
	За 2024 г.	2 571	2 816	-	-	-	-	5 387
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	221	294	-	-	-	-	515
	За 2024 г.	308	-	-	(87)	-	-	221
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 251	275	-	-	-	-	2 526
	За 2024 г.	1 426	825	-	-	-	-	2 251
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	8	-	-	(8)	-	-	-
	За 2024 г.	-	8	-	-	-	-	8
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.	96 708	2 909	-	(60 352)	-	X	39 265
	За 2024 г.	69 062	5 368	-	(20 997)	-	X	53 433

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	3 107	5 727	5 049	-	3 785
	За 2024 г.	1 728	4 551	3 134	38	3 107
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 107	5 727	5 049	-	3 785
	За 2024 г.	1 728	4 551	3 134	38	3 107

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	677	980
Затраты на оплату труда	66 146	53 835
Отчисления на социальные нужды	6 053	3 702
Амортизация	9 134	8 854
Прочие затраты	29 393	24 964
Итого по элементам	111 403	92 335
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	111 402	92 335

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.	-	-	-	-