

Пояснения

к бухгалтерскому балансу ООО «Синерджи Айти Солюшенз» на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025г.

24 марта 2026

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Синерджи Айти Солюшенз» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом "О бухгалтерском учете" и стандартом ФСБУ 4/2023.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «Синерджи Айти Солюшенз» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

В состав упрощенной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

Приложения:

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

I. Общие сведения

1.1. Информация об Обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Синерджи Айти Солюшенз» (далее- Общество)

Краткое наименование: ООО «Синерджи Айти Солюшенз»

Данные о государственной регистрации Общества: внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве, ОГРН 1147746725708, дата внесения записи 27 июня 2014 года.

Зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы России № 5 по г. Москве 25 мая 2023 года, ИНН / КПП 7709957184 / 770501001.

Фактический, юридический и почтовый адрес Общества: 115054, Россия, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Замоскворечье, Космодамианская наб., д. 52, стр.4

ООО «Синерджи Айти Солюшенз» (ОКВЭД 63.11.1) оказывает услуги по созданию и использованию баз данных, IT разработок. А именно: услуги по разработке, установке, тестированию, сопровождению, адаптации и модификации ПО, что приравнивается к услугам в области информационных технологий (ИТ).

ООО «Синерджи Айти Солюшенз» является аккредитованной ИТ компанией в Министерстве цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской

Федерации согласно выписке из реестра аккредитованных организаций от 07.10.2022 № АО-20221007-8741853727-3.

Информация об органах управления

В соответствии с учредительными документами учредителями и участниками Общества на 31.12.2025 являются:

Физическое лицо Ткаченко Олег Игоревич
Доля в уставном капитале Общества составляет 46%

Физическое лицо Хаптахаяев Эдуард Геннадьевич
Доля в уставном капитале Общества составляет 12%

Физическое лицо Кожин Игорь Владимирович
Доля в уставном капитале Общества составляет 12%

Физическое лицо Климова Алла Наумовна
Доля в уставном капитале Общества составляет 30%.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор)

Высшим органом Общества является Общее собрание участников. Общество не имеет обособленных подразделений.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет Генеральный директор Общества – Ткаченко Олег Игоревич.

Численность сотрудников Общества: на 31 декабря 2025 года составляет 50 человек, 31 декабря 2024 года - 124 человек, на 31 декабря 2023 года - 53 человек.

Учетная политика

Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в Российской Федерации (далее – «РФ») правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет Общества организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в учетной политике Общества, утвержденной приказом генерального директора от 31 декабря 2024 года.

Ведение бухгалтерского и налогового учета в 2025 году осуществлялось с применением учетной информационной системы 1С 8.3 Бухгалтерия Предприятия и 1С ЗУП.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств (представлены по остаточной стоимости).

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранных валютах, применяется официальный курс рубля, установленный Центральным банком Российской Федерации («ЦБ РФ»), действующий на день совершения операции в валюте. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ, действовавшего на 31 декабря 2025, 2025 и 2023 годов, который составил на:

31 декабря 2025 года – 78,2267 руб. за 1 доллар США; 92,0938 руб. за 1 евро;

31 декабря 2024 года – 101,6797 руб. за 1 доллар США; 106,1028 руб. за 1 евро;

31 декабря 2023 года – 89,6883 руб. за 1 доллар США; 99,1919 руб. за 1 евро;

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены оборудование и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств, приобретенные за плату, приняты к учету по первоначальной стоимости, в качестве которой признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение) объекта.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за вычетом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из

ожидаемых сроков полезного использования основных средств с учетом ожидаемого физического износа, нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды). Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группы основных средств	Сроки полезного использования (лет)	
	От (минимум)	До (максимум)
Неотделимые улучшения арендованного имущества	5	7
Офисная мебель	2	7
Офисное оборудование	2	3

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в год по состоянию на последний день года. Последняя инвентаризация основных средств, а также прочих активов и обязательств была проведена по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Нематериальные активы

Учёт нематериальных активов ведётся в соответствии с ФСБУ 14/2022.

В составе НМА отражены объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 тыс. руб. за единицу.

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Способ определения срока полезного использования НМА устанавливается исходя из срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации; ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта.

После признания объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Начисление амортизации проводится ежемесячно линейным способом, с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете, а прекращается - с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания НМА с учета. Инвентаризация и проверка НМА на обесценение проводятся не реже 1 раза в год.

Запасы

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Учет отпуска МПЗ в производство (реализации, иного выбытия) ведется по методу средневзвешенной себестоимости

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периоду менее 12 мес., показаны в бухгалтерском балансе как оборотные активы по статье 1260 «Прочие оборотные активы».

Дебиторская задолженность

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество также относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие

платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей участников. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

Доходы

Выручка от оказания услуг отражалась по мере оказания услуг заказчикам и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Услуги оказываются на ежемесячной основе, датой оказания услуг является последняя дата отчетного месяца.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с оплатой труда сотрудников и оплатой услуг сторонних организаций, а также другие расходы, относящиеся к оказанным услугам, за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с оказанием услуг по основному виду деятельности.

Раскрытие перехода на новые ФСБУ в БФО 2025г.

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику. Применен новый ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»: утвержден состав упрощенной годовой бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах (ОФР);
- Приложения:
 - Пояснения к балансу и ОФР

- Формы отчетности утверждены по базовым образцам, представленным в приложениях № 3–9 к ФСБУ 4/2023;

- показатели прошлых лет скорректированы для сопоставимости с правилами ФСБУ 4/2023;

- в балансе распределены оборотные и внеоборотные активы, согласно уточненной классификации активов исходя из срока обращения; краткосрочные и долгосрочные обязательства. Все существенные показатели расшифрованы в строках отчетности или раскрыты в пояснениях.

Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

1. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 годов представлены следующим образом:

Наименование показателя	31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Расчетные счета в АО «Райффайзен банк»	21	10	2 896
Расчетные счета в АО «Альфа-банк»	28	32	-
Брокерский счет в АО «Райффайзен банк»	22 520	55 400	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса)	22 569	55 442	2 896

2. Капитал.

Уставный капитал

По состоянию на 31.01.2025г. размер уставного капитала – 5 000 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. Уставный капитал Общества полностью оплачен.

3. Условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество не имеет открытых судебных споров.

Раскрытие существенных показателей отчета о финансовых результатах за 2025г.

Выручка

Выручка Общества за 2025 и 2024 годы была представлена следующим образом:

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	2025 год	2024 год
Выручка от продаж ИТ услуг	205 869	348 682
Выручка от услуг по сопровождению ПО	-	9 180
Итого	205 869	357 862

Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж

Себестоимость продаж за 2025 и 2024 годы представлена следующим образом:

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	2025 год	2024 год
Расходы на оплату труда (в т.ч. социальные отчисления)	193 553	329 088
Профессиональные услуги - ГПД	3 464	290
Услуги сторонних организаций	1 429	4 613
Расходы на добровольное медицинское страхование	1 847	3 435
Себестоимость продаж	224	54
Итого	200 517	337 481

Управленческие расходы

Управленческие расходы Общества за 2025 и 2024 годы представлены следующим образом:

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	2025 год	2024 год
Расходы на оплату труда административного персонала (в т.ч. страховые взносы)	7 646 723	6 341 972
Аренда	250 000	249 999,96
Амортизация	160 203	18 602
Прочие расходы	524 107	249 451,49
Итого:	8 581 033	6 860 026

Прочие расходы и доходы

Прочие доходы

Прочие доходы Общества за 2025 и 2024 годы представлены следующим образом:

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	2025 год	2024 год
Брокерская комиссия	5 517	2 334
Реализация НМА	4 023	-
Прочие доходы	406	412
Итого	9 946	2 746

Прочие расходы

Прочие расходы Общества за 2025 и 2024 годы представлены следующим образом:

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	2025 год	2024 год
Проценты к уплате	2 379	1 620
Расходы на услуги банков	171	-
Прочие расходы	145	415
Итого	2 695	2 035

Прибыль

По итогам 2025г. Обществом получена чистая прибыль в размере 3 954 тыс. руб.,

Чистые активы

Наименование показателя	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
Размер чистых активов, тыс. руб.	23 660	19 706	5 474

Чистые активы превышают величину Уставного капитала.

Связанные стороны

На 31.12.2025 Связанной стороной является ООО «Синерджи Бизнес Солюшенз», генеральным директором которого является Ткаченко Олег Игоревич.

Операции со связанными сторонами

Операции закупок, продаж у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

Оказание услуг, продажи товаров	(тыс. руб.)	
	2025 год	2024 год
Синерджи Бизнес Солюшенз – разработка системы (НМА)	4 900	-
Синерджи Бизнес Солюшенз – консультационные услуги и другие	-	9 180
Итого	4 900	9 180

Приобретение товаров, работ, услуг	(тыс. руб.)	
	2025 год	2024 год
Синерджи Бизнес Солюшенз – договор субаренды	250	250
Синерджи Бизнес Солюшенз – договор займа, вкл. проценты	2 379	16 320
Итого	2 629	16 570

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора.

За 2025 на должности генерального директора с 01.01.2025 по 31.12.2025 находился Ткаченко Олег Игоревич.

Вознаграждение основного управленческого персонала Общества (заработная плата, премии, страховые взносы) за 2023 - 2025 годы составило:

2025 год - 2 626 тыс. руб.

2024 год - 2 090 тыс. руб.

2023 год - 1 064 тыс. руб.

Информация о рисках хозяйственной деятельности

Налогообложение

Налоговое, таможенное и валютное законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверки налоговыми органами влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Кроме того, по некоторым вопросам российское налоговое законодательство не содержит четкого руководства, Общество в отдельных случаях применяет такие интерпретации законодательства, которые приводят к снижению общей суммы налогов Общества.

Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства могут быть подтверждены, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и результатов деятельности Общества.

Генеральный директор

24 марта 2026 г.



Ткаченко Олег Игоревич

в том числе:				Изменения за период		На конец периода	
				за 2025 г.	за 2024 г.	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-

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 доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости/резерв на под обеспечение	перегласифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка							
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	17 000	-	(17 000)	-	-	-	-	-	-	-
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выплаты по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	17 000	-	(17 000)	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обеспечение финансовых вложений	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обеспечение финансовых вложений	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 000	-	(17 000)	-	-	-	-	-	-	-

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 продаж), - 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	запасы	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	31 6	- -	199 088 332 896	(199 112) (332 871)	- -	- -	X X	X X	8 31	- -
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	31 6	- -	- 28	(24) (2)	- -	- -	- -	- -	8 31	- -
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Иные виды запасов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	58	-	-	(54)	-	-	-	4	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	73	52	-	(66)	-	-	-	58	-
	За 2024 г.	69	-	-	(69)	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	69	-	-	-	-	-	-	69	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 338	1 086	-	(1 886)	-	-	-	538	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	797	3 976	-	(3 435)	-	-	-	1 338	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговыми агентам с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	32 359	14 300	-	(29 560)	-	-	-	17 637	-
	За 2024 г.	16 524	26 606	-	(10 771)	-	-	-	32 359	-

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	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	Начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)		на доходы		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	18 700 4 000	- 14 700	- -	(18 700) -	- 18 700	
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.	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	18 700 4 000	- 14 700	- -	(18 700) -	- 18 700	
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. За 2024 г.	36 434 7 597	1 631 29 345	- 3	(26 749) (511)	11 317 36 434	
В том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	3 722 701	967 3 508	- 3	(3 773) (490)	916 3 722	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	3 358 -	- 3 358	- -	(3 358) -	- 3 358	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	771 771	- -	- -	(771) -	- 771	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	919 871	490 48	- -	(81) -	1 328 919	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	

3a 2024 r.	-	2 014	-	-	2 014
------------	---	-------	---	---	-------