ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «РТП» ЗА 2025 ГОД

СОДЕРЖАНИЕ

I. Информация об Обществе 3

Общая информация 3

II. Основные элементы учетной политики 5

1. Основа составления 5

2. Активы и обязательства в иностранных валютахОшибка! Закладка не определена.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 5

4. Основные средства 5

5. Финансовые вложения 6

6. Запасы 7

7. Дебиторская задолженность 7

8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств 7

9. Уставный капитал 7

10. Оценочные обязательства, условные обязательства 7

11. Признание доходов 8

12. Признание расходов 8

13. Особенности отражения показателей бухгалтерской (финансовой) отчётности 9

14. Изменения в учетной политике Общества 9

III. Раскрытие существенных показателей 9

1. Нематериальные активы 9

2. Основные средства 9

3.Финансовые вложения 9

4. Запасы 9

5. Дебиторская задолженность 10

6. Денежные средства и денежные эквиваленты 10

7. Налог на прибыль организации 10

8. Прочие оборотные активы 11

9. Уставный и добавочный капитал 11

10. Кредиторская задолженность 11

INTERNAL

- задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами -112 тыс. руб., ... 11

11. Оценочные обязательства и условные обязательства 12

12. Выручка 12

13. Расходы по обычным видам деятельности 12

14. Состав прочих доходов и расходов 12

15. Связанные стороны 12

***Продажи связанным сторонам* ..... Ошибка! Закладка не определена.**

***Закупки у связанных сторон* ..... Ошибка! Закладка не определена.**

***Платежи и поступления от дочернего общества*Ошибка! Закладка не определена.**

***Состояние расчетов со связанными сторонами* Ошибка! Закладка не определена.**

16. Дивиденды 14

17. События после отчетной даты 14

18. Прибыль на акцию ..... Ошибка! Закладка не определена.

19. Судебные разбирательства 14

20. Непрерывность деятельности 14

21. Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности 15

INTERNAL

I. Информация об Обществе

Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «РТП» (далее «Общество») занимается оптовой торговлей прочей офисной техникой и оборудованием.
Общество оказывает услуги на территории Российской Федерации.

Регистрационный адрес Общества: 125499, г. Москва, ул. Кронштадтский бульвар, д.39 к.1 пом.1 комн.40

Почтовый адрес Общества: 125499, г. Москва, ул. Кронштадтский бульвар, д.39 к.1 пом.1 комн.40

Среднесписочная численность персонала Общества Среднесписочная численность работников Общества составила.

На 31.12.2025 г. (чел.)	На 31.12.2024 г. (чел.)	На 31.12.2023 г. (чел.)
60	55	50

Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица:

Свидетельство о регистрации от 23.05.2017 г. выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве.

Свидетельство о постановке на учет от 23.05.2017 г. по месту нахождения Инспекции Федеральной налоговой службы № 43 по г. Москве выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве.

ИНН 7743210184 КПП 774301001

ООО «РТП» не имеет филиалов. Общество имеет обособленные подразделения.

1. 1. 236029, Калининградская область, г. Калининград, ул. Калязинская, д.6 КПП 390645001

2. 141102, Московская область, Щелковский р-он, г. Щелково, проезд Домостроителей, д.3,стр.1 пом.1 КПП 505045001

3. 141102, Московская область, Щелковский р-он, г. Щелково, проезд Домостроителей, д.3А, КПП 505045002

4. 105425, г. Москва, ул. К Федина, д. 2, корп.2 комн.22 КПП 771945001

5. 630007, г. Новосибирск, ул. Фабричная, д.17, стр.3, ком.2, КПП 540745001

6 . 664081, г. Иркутск, ул. Красноказачья, д.135, КПП 381145001

Обособленные подразделения, которые не выделены на отдельный баланс и не имеют открытых расчетных счетов для ведения деятельности.

Участники Общества:

- Физические лица

  Агафонов В.В.

  Филинский В.Г.

INTERNAL

Хазанкин С.Ю.

***Органы управления Обществом*:**

В соответствии с Уставом Общества высшим органом управления в Обществе является общее собрание участников Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества:

Генеральный директор Общества – Антипов Иван Александрович

Общество не обладает товарным знаком, т.к. деятельность не требует. В дальнейшем возможно , что общество создаст свой бренд. Общество имеет одну лицензию "Sputnik»

ООО «РТП» образовано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным Законом Российской Федерации «Об обществах с ограниченной ответственностью» и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

ООО «РТП» является коммерческой организацией, преследующей в качестве основной цели своей деятельности извлечение прибыли.

Общество подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ.

Годовая бухгалтерская отчетность за 2024г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Положение общества в отрасли

Период деятельности Общества в соответствующей отрасли (лет): около 9 лет

Общество с ограниченной ответственностью «РТП» образовано 23 мая 2017 года и ему присвоен основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1177746502680.

Основные направления деятельности ООО «РТП», осуществляемые в 2025 году:

1) оптовая торговля прочей офисной техникой и оборудованием

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год показатели выручки составили:

Наименование показателя	(тыс. руб.)
Выручка от основных видов деятельности, без НДС, в. т. ч.	1 420 401

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2024 год показатели выручки составили:

Наименование показателя	(тыс. руб.)
Выручка от основных видов деятельности, без НДС, в. т. ч.	1 594 693

INTERNAL

ООО «РТП» проявило себя как организация, предлагающая комплексные решения в сфере своей деятельности, ориентированные на достижение максимальной удовлетворенности заказчиков услуг. Предприятием отлажен механизм оперативного обслуживания заказчиков, находящихся в любых регионах России и странах СНГ.

ООО «РТП» обеспечивает оказание широкого спектра услуг, профессиональную организацию работ, сформировало штат квалифицированных специалистов.

Общество завоевало хорошую репутацию, подтверждаемую многочисленными положительными отзывами.

Это говорит о верности выбранного ООО «РТП» вектора развития, направленного на совершенствование бизнес-процессов в сторону увеличения качества обслуживанию и расширения рыночных компетенций.

В то же время 2025 год характеризовался и рядом негативных тенденций, связанных с санкциями и сложной геополитической ситуацией, которая также может создать сложности и в 2026 году.

II. Основные элементы учетной политики

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Федеральными стандартами бухгалтерского учёта и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам за исключением основных средств, которые оценены по остаточной стоимости.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, прочие активы, 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.

4. Основные средства

Учёт основных средств ведётся с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства».
В составе основных средств отражены производственное оборудование, компьютерная техника, соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.
Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение (сооружение).
В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.
Амортизация начисляется линейным способом.

INTERNAL

Амортизация основных средств рассчитывается по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 07.07.2016 № 640 в Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1, внесены изменения. Принимая во внимание, что срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учёту(пункт 20 Положения по бухгалтерскому учёту «Учёт основных средств (ПБУ 6/01»), в отношении основных средств, введённых в эксплуатацию после 1 января 2017 года применяется срок полезного использования исходя из классификации основных средств с учётом изменений, внесённых Постановлением Правительства Российской Федерации от 07.07.2016 № 640«О внесении изменений в Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 № 1». Указанные выше изменения не оказали существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчётность.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	**Сроки полезного использования до 01.01.2017 (число лет) объектов, принятых на баланс**	**Сроки полезного использования после 01.01.2017 (число лет) объектов, принятых на баланс**
Машины и оборудование	1 – 7	1 – 7
Офисное оборудование	3 - 10	3 - 10
Прочие	3 - 5	3 - 5

Амортизация начисляется линейным способом.
Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Предмет аренды признаётся в качестве права пользования активом и признаётся обязательством по аренде кроме случаев:
а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;
в) арендатор относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность (далее - упрощенные способы учета).

В статье «Основные средства» бухгалтерского баланса также отражены расходы на капитальные вложения в основные средства, в составе которых отражены расходы на приобретение основных средств.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения (выданные займы, депозиты сроком более 3 месяцев, доли в УК компаний) отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности по фактическим затратам на приобретение.
Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

INTERNAL

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

6. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.
Запасы (материалы) оценены в сумме фактических затрат на приобретение.
При отпуске материально-производственных запасов в производство, на продажу и ином выбытии их списание производится по средней себестоимости.

7. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.
Проверка дебиторской задолженности на предмет создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчётного периода.
При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:
- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ и других источников;
- возбуждение процедуры банкротства должника.
В случае наличия информации, с высокой степенью надёжности подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательств должника, задолженность признаётся сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

8. 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.
В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

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 отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

9. Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей его участников. Величина уставного капитала соответствует размеру, установленному в уставе Общества.

10. Оценочные обязательства, условные обязательства

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

INTERNAL

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

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно. Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными.

11. Признание доходов

Выручка от оказания услуг признаётся по мере оказания услуг и предъявления заказчикам расчетных документов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» ПБУ 9/99. С целью сопоставимости в бухгалтерском учёте доходов и расходов выручка признаётся на дату оказания услуги и выставления покупателю счёта за оказанные услуги независимо от даты подписания контрагентом акта выполненных работ. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

Исправительные записи по операциям прошлых лет

Оприходование излишков

Оценочные обязательства по оплате труда

Получение процентов на остаток

Проценты к получению (уплате)

Реализация прочего имущества (материалов)

Резервы по сомнительным долгам

Списание дебиторской/кредиторской задолженности

Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)

12. Признание расходов

Себестоимость продаж включает фактические затраты Общества:

Управленческие расходы ежемесячно в полном размере признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности, кроме транспортных, которые распределяются пропорционально запасам товаров на складе.

В составе прочих расходов учитываются:

Тыс.руб.

Госпошлина	83
Исправительные записи по операциям прошлых лет	1 528
Расходы на услуги банков	264
Реализация прочего имущества (материалов)	1 297
Рибейты п.2.1 ст. 154 НК РФ	2 101
Списание выделенного НДС на прочие расходы	56
Списание товара	1 378

INTERNAL

Транспортный налог	27

13. Особенности отражения показателей бухгалтерской (финансовой) отчётности

Общество формирует табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах по дебиторской, кредиторской задолженности, запасам, основным средствам и затратам на производство, рекомендованные приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010. Иная существенная информация, предусмотренная табличными пояснениями, включается в пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Изменения в учетной политике Общества

В 2025 году изменения и дополнения в Учетную политику не вносились.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 Общество нематериальные активы Общества составили 30 тыс. руб. По состоянию на 31.12.24 нематериальные активы Общества составили 48 тыс. руб.

2. Основные средства

Информация об основных средствах и доходных вложениях в материальные ценности приведена в разделе 2 «Основные средства» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.25 в учёте Общества отсутствуют основные средства с признаками обесценения. Элементы амортизации в 2025г. не пересматривались.

Общество является арендатором помещений. Срок договора истекает в 2026г. Намерения в пролонгации договора аренды отсутствуют. В связи с этим ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» не применён к данным договорам аренды.

3.Финансовые вложения

тыс. руб.

Наименование показателя	**31.12.2025**	**31.12.2024**	**31.12.2023**
Вклады в уставный капитал	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений			
Итого долгосрочные финансовые вложения (строка 1170)	**-**	**-**	**-**
Предоставленные займы на срок более 3-х месяцев	51 100	40 000	-
Итого краткосрочные финансовые вложения (строка 1240)	**51 100**	**40 000**	**-**

4. Запасы

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе их групп и видов приведена в разделе 4 «Запасы» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.
Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков.

INTERNAL

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования для оказания услуг.
Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов на 31.12.25 отсутствуют.
Запасы, подлежащие обесценению, отсутствуют.

5. Дебиторская задолженность

Информация о составе и движении дебиторской задолженности приведена в таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составила 60 591 тыс. руб.
В том числе:

-задолженность поставщиков и подрядчиков – 502 тыс. руб.
-задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками – 48 137 тыс. руб.,
-задолженность по налогам и сборам – 10 560 тыс. руб.;
-задолженность по расчетам с персоналом по прочим операциям -0 тыс. руб.,
-задолженность по расчетам с подотчетными лицами- 1 тыс. руб.
-задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами -3 391 тыс. руб.,

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 составила 49 769 тыс. руб.
В том числе:
задолженность поставщиков и подрядчиков – 806 тыс. руб.

-задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками – 40 631 тыс. руб.
-задолженность по расчетам с персоналом по прочим операциям -28 тыс. руб.
-задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами – 741 тыс. руб.,
-задолженность по налогам и сборам – 7 563 тыс. руб

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

Наименование показателя	**31.12.2025**	**31.12.2024**	**31.12.2023**
Денежные средства в кассе	77	1	1
Средства на расчетных счетах	223 202	148 026	148 026
Средства на валютных счетах	-	-	-
Средства на спецсчетах в банках			
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)	**223 280**	**148 027**	**148 027**

7. Налог на прибыль организации

В 2025 году ставка налога на прибыль Общества составила 25%
Общество применяет ПБУ/18 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.
Расход по налогу на прибыль с подразделением на отложенный налог на прибыль (288 тыс. руб.) и текущий налог на прибыль (324 тыс. руб.) отражается в отчете о финансовых

INTERNAL

результатах в качестве статьи, уменьшающей прибыль до налогообложения при формировании чистой прибыли за отчетный период.
При расчете налога на прибыль применяется налоговая ставка 20%.
Текущий налог на прибыль за 2025 год составил 324 тыс. руб. и соответствует размеру налога налоговой декларации за 2025 год.
Отложенный налог на прибыль за 2025 г. в сумме 288 тыс. руб. обусловлен возникновением временных разниц в 2025 г.

8. Отложенные налоговые активы и обязательства

Отложенные налоговые активы

тыс. руб.

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Материалы	33	53	-
Товары	54	76	119
Оценочные обязательства и резервы	1 472	1 092	544
Итого	**1 560**	**1 221**	**663**

Отложенные налоговые обязательства

тыс. руб.

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Основные средства			4
Проценты по обязательствам	216	1 65	-
Итого	**218**	**165**	**4**

8. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расходы будущих периодов	143	65	112
Итого	143	65	112

9. Уставный и добавочный капитал

Уставный капитал
Уставный капитал Общества сформирован за счет взносов -физических лиц в сумме 10 тыс. руб.

10. Кредиторская задолженность

Информация о кредиторской задолженности приведена в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет – 250 509 тыс. руб.

В том числе:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 236 248 тыс. руб.,
- задолженность по социальному страхованию и обеспечению -1 585 тыс. руб.,
- задолженность по расчетам с персоналом по прочим операциям -0 тыс. руб.,
- задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами -1 541 тыс. руб.,
- задолженность по налогам и сборам – 9 815 тыс. руб.
- - в т. ч. задолженность по НДС – 9 495 тыс. руб.
  задолженность по прибыли – 320 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2024 составляет 187 248 тыс. руб.

INTERNAL

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 167 858 тыс. руб.,
- задолженность по социальному страхованию и обеспечению -1 408 тыс. руб.,
- задолженность по расчетам с персоналом по прочим операциям -0 тыс. руб.,
- задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами -4 917 тыс. руб.,
- задолженность по налогам и сборам – 11 681 тыс. руб.
- - в т. ч. задолженность по НДС – 8 624 тыс. руб.
  задолженность по прибыли – 3 057 тыс. руб.

11. Оценочные обязательства и условные обязательства

Оценочные обязательства

В 2025г. резерв по сомнительным долгам не формировался. Сроки полезного использования основных средств не пересматривались.
В 2025г. Общество формировало резерв на предстоящую оплату отпусков. По состоянию на 31.12.2025г. сумма резерва на предстоящую оплату отпусков составила 5 895 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025г. сумма резерва на предстоящую оплату отпусков составила 5 895 тыс. руб.

Условные обязательства

Гарантийные обязательства

У Общества отсутствуют гарантийные обязательства.

12. Выручка

С целью сопоставимости в бухгалтерском учёте доходов и расходов выручка признаётся на дату оказания услуги и выставления покупателю счёта за оказанные услуги независимо от даты подписания контрагентом акта выполненных работ.

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
Выручка от предоставления услуг		
Итого строка 2110 «Выручка» отчёта о финансовых результатах	1 420 401	1 594 693

13. Расходы по обычным видам деятельности

тыс. руб.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2025 г.	2024 г.
ИТОГО по строке 2120 «Управленческие расходы» отчёта о финансовых результатах	**1 204 166**	**1 352 374**

14. Состав прочих доходов и расходов

тыс. руб.

Прочие доходы:	2025	2024
Итого (строка 2340) «Прочие доходы» отчёта о финансовых результатах:	28 134	41 033

тыс. руб.

Прочие расходы	2025	2024
Итого (строка 2350)	6 624	5 828

15. Связанные стороны

Бенефициарные владелецы:
Агафонов В.В. ИНН 770702803980, гражданин РФ,

INTERNAL

Филинский В.Г. ИНН 773000309983, гражданин РФ,
Хазанкин С.Ю. –ИНН 772133020677, гражданин РФ
Генеральный директор: Антипов И.А.

Основной управленческий персонал –генеральный директор, руководители отделов.

Операции со связанными сторонами

Общество осуществляло операции с Дочерними обществами. Ниже представлены операции со связанными сторонами.

Наименование	Характер операций	Оборот, тыс. руб.	Остаток на 31.12.2024г., тыс. руб.
ООО «Палладий»	Покупка товаров,услуг	6	6
ООО «ВТТ-Склад»	Займ, аренда	31 166	51 100
ООО «Инвестконцепция»	Покупка товаров,услуг	1 148 984	228 365
ООО «ВТТ»	Покупка товаров,услуг	73 711	7 96
ООО «КПД»	Покупка товаров,услуг	689	830

тыс. руб.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Под основным управленческим персоналом организации понимаются (п. 11 ПБУ 11/2008): генеральный директор, заместители генерального директора
выплачивало только краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:

- оплата труда за отчетный период;
- начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды;
- оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде;

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Краткосрочные вознаграждения, тыс. руб.		
- оплата труда за отчетный период, включая премирование; - начисленные налоги на оплату труда и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды; - оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде; - оплата медицинского обслуживания и прочие выплаты социального характера.	25 450 4 260 2 112 51	26 638 4 273 2 643 12
Долгосрочные вознаграждения, тыс. руб.	Не	Не

INTERNAL

	предусмотрены	предусмотрены

16. Дивиденды

В 2025 году Общество дивиденды не выплачивало.

17. События после отчетной даты

На момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые произошли после 31.12.2025 года и оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

19. Судебные разбирательства

В 2025г. Общество не являлось истцом или ответчиком в суде, судебные разбирательства присутствовали и закрыты в течении 2025.

20. Непрерывность деятельности

В отчетном периоде не принимались решения о реорганизации и ликвидации Общества.
Участники Общества не планирует приостановку деятельности и ликвидацию Общества ни в течение года, следующего за отчетной датой (31.12.2024), ни позже.
Годовая бухгалтерская отчетность за 2024г. составлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности.
В 2025г. на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера- геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для Общества.
При оценке обеспечения активов было учтено в том числе влияние СВО. С учетом непредсказуемости событий, связанных со специальной военной операцией, такая оценка подвержена значительной неопределенности.
Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода.
Хозяйственно-финансовая деятельность Предприятия в течении предыдущих 2 лет была прибыльной. В 2025 организация получила убыток в размере 1 912 тыс. руб.
Чистые активы Предприятия за три календарных года подряд были положительными и составили:
- чистые активы на 31.12.2025 года – 170 703 тыс. руб.
- чистые активы на 31.12.2024 года – 172 615 тыс. руб
- чистые активы на 31.12.2023 года – 202 955 тыс. руб.

На 31.12.25 отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжить свою деятельность в обозримом будущем.
Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Общество ведёт активную работу по поиску новых российских заказчиков. Ввиду геополитической ситуации в мире, прогнозы проиворечивы.

INTERNAL

21. Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

Общество подвержено различного рода рискам и неопределенности. Политика управления рисками компании при осуществлении деятельности направлена на их учет и минимизацию.
В своей деятельности Общество учитывает ряд рисков, управление которыми ведет к их предупреждению и минимизации негативных последствий. Деятельность Общества может быть подвержена воздействию следующих рисков:

- отраслевые риски;
- финансовые риски;
- правовые риски;
- операционные риски;
- экологические риски;
- имущественные риски.

Отраслевые риски

Риск ухудшения ситуации в отрасли, которое может повлиять на исполнение компанией своих обязательств, оценивается Обществом, как низкий.

Финансовые риски

Негативные факторы, которые могут повлиять на деятельность Общества:

- рост налоговых ставок;
- резкий рост инфляции в стране.

Деятельность Общества не подвержена влиянию изменения курса иностранных валют.
Основными факторами, влияющими на финансовую стабильность Общества, являются:

- повышение тарифов ресурсоснабжающими организациями;
- рост налогов;
- снижение потребительской платежеспособности.

Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью Компании, в настоящее время минимальны.

Операционные риски

Операционный риск представляет собой риск прямых или косвенных потерь, обусловленных несовершенством управленческих процессов, а также ошибками или недостаточной квалификацией персонала компании. Для минимизации операционных рисков в Обществе реализуется четкое разграничение полномочий и сфер ответственности, обеспечивается экономическое обоснование управленческих решений и персональная ответственность должностных лиц на всех уровнях управления.

Экологические риски

Под экологическими рисками понимается вероятность наступления гражданской ответственности за нанесение ущерба окружающей среде. Данный вид риска оцениваем, как минимальный.

Имущественные риски

Имущественный риск представляет собой вероятность потери компанией части своего

INTERNAL

имущества и его порчи. Для минимизации влияния имущественных рисков на деятельность Общества обеспечивается надлежащая охрана имущества. Проводится периодический инструктаж персонала о действиях, необходимых при возникновении чрезвычайных ситуаций.

Осознавая наличие вышеперечисленных рисков, Общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации.

22. Исправления, внесённые в отчётность

Данная годовая бухгалтерская отчётность за 2025г. является исправленной.
Внесены корректировки в текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчёту о финансовых результатах за 2025 год.

Генеральный директор _____/Антипов И.А./

26 января 2026 года

INTERNAL