

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

**Общество с ограниченной ответственностью «Летающие машины Тюринга»**

**1. Общие положения**

1.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1.2 Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Летающие машины Тюринга»

Сокращенное наименование организации: ООО «ЛМТ».

1.3 Дата регистрации: 05.08.2021 года.

1.4 Юридический адрес: 121552, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Крылатское, ул Островная, д. 2, офис 171

1.5 Общая численность работников: 51

Из них 1 пред пенсионер, пенсионеров в организации нет.

1.6 Режим налогообложения: общая система налогообложения

1.7 Основной вид деятельности: 62.02; доля дохода от основного вида деятельности 0 %.

1.8 Филиалов и обособленных подразделений нет.

1.9 Состав учредителей:

ФИО учредителя, наименование ЮЛ	Доля в уставном капитале
Аликошвили Георгий Отариевич	31,666
Тихонов Александр Владиславович	31,666
Васильев Сергей Сергеевич	5
ООО «ЛМТ»	31,668

1.10 Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор – Зелепукин Александр Александрович

Главный бухгалтер – Зиновьева Светлана Михайловна

1.11 Аудит бухгалтерской отчетности Общества:

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.12 Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ. Как малое предприятие, которое ведет бухучет в упрощенном порядке, организация не применяет:

— ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»

— ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

— ПБУ 18/02 Учет расчетов по налогу на прибыль»

— ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

— ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

## Исправление ошибок и изменение учетной политики

1.13 Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

(Основание: [п. п. 9, 14](#) ПБУ 22/2010)

1.14 Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

(Основание: [п. 15.1](#) ПБУ 1/2008)

## 2. Учетная политика

2.1 Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета составлена в соответствии с требованиями ПБУ 1/2008.

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
	<b>2.2 Основные средства</b>	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	<b>2.3 Учет материально-производственных запасов</b>	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Резерв под обесценение	Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.	<a href="#">п. 32</a> ФСБУ 5/2019
	<b>2.4 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	<b>2.5 Учет финансовых вложений</b>	
Оценка финансовых вложений	Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном <a href="#">ПБУ 19/02</a> для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.	<a href="#">п. 19</a> ПБУ 19/02

	<b>2.6 Выявление сомнительной дебиторской задолженности</b>	
Учет резерва по сомнительным долгам	<p>Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.</p> <p>При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• нарушение должником сроков исполнения обязательства;</li> <li>• значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;</li> <li>• возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.</li> </ul> <p>Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.</p>	<p><a href="#">п. 23</a> ФСБУ 4/2023</p> <p><a href="#">абз. 4 п. 70</a> Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности</p>
	<b>2.7 Учет аренды</b>	
Учет аренды	<p>Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.</p> <p>Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);</li> <li>2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.</li> </ol>	<p><a href="#">п. п. 11, 12</a> ФСБУ 25/2018</p>

	Организация не признает право пользования активом и обязательство по аренде, арендные платежи учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.	<a href="#">п. 11</a> ФСБУ 25/2018
	<b>2.8 Учет доходов и расходов</b>	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, при переходе права собственности на продукцию покупателю, реализации продукции в целом.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

### 3. Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

3.1 Нематериальные активы представлены в таблице – пояснения 3.

3.2 Основные средства в организации представлены в таблице – пояснения 4.

3.3 Финансовые вложения представлены в таблице – пояснения 5.

3.4 Наличие и движение запасов представлены в таблице – пояснения 6.

3.5 Дебиторская задолженность представлены в таблице – пояснения 7.

3.6 Долгосрочных заемных средств и резервов в организации 7,9 млн руб. Краткосрочные заемные средства составляют 40,9 млн

3.7 В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

3.8 Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

По итогам 2025г. Был получен убыток в размере 103 714 тыс. руб. Это обусловлено тем, что по отгруженным товарам не перешло право собственности покупателю, выручка не признана.

#### 4. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

Генеральный директор		Зелепукин А.А.
наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**3. Нематериальные активы**

**3.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	3,616	(185)	16,125	(1,478)	616	(4,019)	-	-	-	-	-	18,262	(3,587)
	3а 2024 г.	2,070	-	2,217	-	-	(856)	-	-	-	-	-	4,287	(856)
в том числе:														
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	16,010	-	-	(2,668)	-	-	-	-	-	16,010	(2,668)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	16,010	-	-	(2,668)	-	-	-	-	-	16,010	(2,668)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изобретения	3а 2025 г.	1,399	-	-	-	-	(671)	-	-	-	-	-	1,399	(671)
	3а 2024 г.	2,070	-	-	-	-	(671)	-	-	-	-	-	2,070	(671)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	1,478	(123)	115	(1,478)	616	(531)	-	-	-	-	-	115	(38)
	3а 2024 г.	-	-	1,478	-	-	(123)	-	-	-	-	-	1,478	(123)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	739	(62)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	739	(209)
	3а 2024 г.	-	-	739	-	-	(62)	-	-	-	-	-	739	(62)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	1,399	-	16,010	-	-	(3,340)	-	-	-	-	-	17,408	(3,340)
	3а 2024 г.	2,070	-	-	-	-	(671)	-	-	-	-	-	2,070	(671)
в том числе:														
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	16,010	-	-	(2,668)	-	-	-	-	-	16,010	(2,668)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	16,010	-	-	(2,668)	-	-	-	-	-	16,010	(2,668)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изобретения	3а 2025 г.	1,399	-	-	-	-	(671)	-	-	-	-	-	1,399	(671)
	3а 2024 г.	2,070	-	-	-	-	(671)	-	-	-	-	-	2,070	(671)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	14,675	3,431	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	13,341	-	-
из них созданные организацией	13,341	-	-
Изобретения	727	1,399	-
из них созданные организацией	727	1,399	-
Лицензии и разрешения	77	1,355	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	530	677	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Изобретения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	-	-	-
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**

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	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.	14,265	-	16,312	-	(14 452)	(16 125)	-	-
	За 2024 г.	3,971	-	10,294	-	-	-	14,265	-
в том числе: Изобретения	За 2025 г.	4,248	-	2,046	-	(6 294)	-	-	-
	За 2024 г.	3,971	-	277	-	-	-	4,248	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	108	-	115	-	(108)	(115)	-	-
	За 2024 г.	-	-	108	-	-	-	108	-
Другие НМА	За 2025 г.	8,050	-	-	-	(8 050)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8,050	-	-	-	8,050	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	1,859	-	14,151	-	-	(16 010)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1,859	-	-	-	1,859	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	44,738	-	79	-	(44 817)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	44,738	-	-	-	44,738	-
в том числе: Изобретения	За 2025 г.	32,042	-	79	-	(32 121)	-	-	-
	За 2024 г.	29,228	-	2,814	-	-	-	32,042	-
Другие НМА	За 2025 г.	12,696	-	-	-	(12 696)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	12,696	-	-	-	12,696	-
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.	-	-	-	-	-







## 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.	-	-	3,510	-	-	-	-	-	-	3,510	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	3,510	-	-	-	-	-	-	3,510	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	369,560	(249 122)	-	-	-	-	-	120,438	-
	За 2024 г.	-	-	262,856	(269 856)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	369,560	(249 122)	-	-	-	-	-	120,438	-
	За 2024 г.	7,000	-	262,856	(269 856)	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	373,070	(249 122)	-	-	-	-	-	123,948	-
	За 2024 г.	-	-	262,856	(269 856)	-	-	-	-	-	-	-

### 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		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	4,594	-	485,989	(139 108)	-	-	X	X	351,472	-
	За 2024 г.	1,928	-	39,687	(37 021)	-	-	X	X	4,594	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	4,594	-	369,809	(25 281)	-	-	(311 909)	-	37,213	-
	За 2024 г.	1,928	-	5,394	(2 728)	-	-	-	-	4,594	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(113 827)	-	-	386,326	-	272,498	-
	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.	-	-	116,177	-	-	-	(74 417)	-	41,761	-
	За 2024 г.	-	-	34,293	(34 293)	-	-	-	-	-	-
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	272 498	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	272 498	-	-
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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	4,660	-	111,974	-	(4 973)	-	(4 184)	-	111,660	(6 216)
	3а 2024 г.	13,556	-	4,097	-	(13 277)	-	-	-	4,675	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4,342	-	61,362	-	(4 656)	-	(4 184)	-	61,049	(6 216)
	3а 2024 г.	6,396	-	123	-	-	-	-	-	4,342	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	48,584	-	-	-	-	-	48,584	-
	3а 2024 г.	320	-	-	-	(320)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	318	-	791	-	(318)	-	-	-	791	-
	3а 2024 г.	445	-	318	-	(445)	-	-	-	318	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	962	-	-	-	-	-	962	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	127	-	-	-	-	-	127	-
	3а 2024 г.	1,764	-	-	-	(2 064)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	11	-	4	-	(15)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4,616	-	3,632	-	(8 248)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	5	-	5	-	(9)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по	3а 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-

прочим операциям	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	146	-	-	-	-	-	-	146	-
	За 2024 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	-	10	-
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.	4,660	-	111,974	-	(4 973)	-	(4 184)	X	111,660	(6 216)	-
	За 2024 г.	13,556	-	4,097	-	(13 277)	-	-	X	4,675	-	-

## 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	61,049	54,833	4,342	4,342	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	61,049	54,833	4,342	4,342	-	-

## 8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	10,758	15,000	-	(2 845)	-	22,913	
	3а 2024 г.	-	10,758	-	-	-	10,758	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	7,778	-	-	(2 778)	-	5,000	
	3а 2024 г.	-	7,778	-	-	-	7,778	
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	2,980	-	-	(67)	-	2,913	
	3а 2024 г.	-	2,980	-	-	-	2,980	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	15,000	-	-	-	15,000	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	38,994	715,057	-	(11 180)	-	742,871	
	3а 2024 г.	4,564	37,481	-	(3 052)	-	38,994	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1,596	140,876	-	(1 596)	-	140,876	
	3а 2024 г.	257	1,596	-	(257)	-	1,596	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1,200	536,056	-	(1 200)	-	536,056	
	3а 2024 г.	-	1,200	-	-	-	1,200	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	27,555	-	-	-	27,555	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	25,484	3,113	-	-	-	28,597	

	За 2024 г.	1,500	23,984	-	-	-	-	25,484
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1,689	4,775	-	(8)	-	-	6,456
	За 2024 г.	-	1,689	-	-	-	-	1,689
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1,069	11	-	(997)	-	-	84
	За 2024 г.	2,795	1,069	-	(2 795)	-	-	1,069
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	300	-	-	(300)	-	-	-
	За 2024 г.	-	300	-	-	-	-	300
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	428	2,364	-	-	-	-	2,792
	За 2024 г.	-	428	-	-	-	-	428
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	7,075	-	-	(7 075)	-	-	-
	За 2024 г.	-	7,075	-	-	-	-	7,075
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	152	307	-	(5)	-	-	455
	За 2024 г.	12	140	-	-	-	-	152
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.	49,752	730,057	-	(14 025)	-	X	765,784
	За 2024 г.	4,564	48,239	-	(3 052)	-	X	49,752

## 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	201,438	2,796	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	140,063	1,596	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	61,376	1,200	-

## 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.	-	18,871	3,875	3	14,993
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	18,871	3,875	3	14,993
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

**9. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	27,555	-	-
в том числе:			
АЙТИКОМСЕРВИС ООО	27,555	-	-
Выданные - всего	791	-	-
в том числе:			
АРХОНТ ООО	701	-	-
ГРЯЗНОВ АНТОН СЕРГЕЕВИЧ ИП	90	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	316,089	2,646
Затраты на оплату труда	163,000	36,811
Отчисления на социальные нужды	27,415	6,396
Амортизация	8,481	4,940
Прочие затраты	35,497	15,860
Итого по элементам	550,482	66,654
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(314 259)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	236,224	66,654