Общество с ограниченной ответственностью
«ПроСофт-ПК»

Юридический адрес:
143628, Московская область, город Волоколамск,
деревня Нелидово, ул. Светлая, дом 1б, пом. 9
Почтовый адрес:
127015, г. Москва, Бумажный пр.14 стр.2
+7(495)274-04-09
info@prosoft-pk.ru
prosoft-pk.ru

Исх.№ 25-03/1 от 26/03-26

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (текстовая часть) Общества с ограниченной ответственностью «Прософт-ПК» за 2025 год

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Прософт-ПК» (Далее – Общество) зарегистрировано 11.11.2008г. за регистрационным номером 5087746389187, юридический адрес на 31.12.2024г.: 143628, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ВОЛОКОЛАМСК, Д НЕЛИДОВО, УЛ СВЕТЛАЯ, Д. 1Б, ПОМЕЩ. 9

ООО «Прософт-ПК» осуществляет производственную деятельность, обслуживание и продажу профессионального сканирующего оборудования и программного обеспечения, создает центры оцифровки.

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2025г. составляет 10’000’000 рублей.
Баландюк Сергей Васильевич – номинальная стоимость доли 9’500’000 рублей, размер доли – 95 %
Баландюк Маргарита Викторовна – номинальная стоимость доли 500’000 рублей,размер доли – 5 %

Характеристика структуры и основных направлений деятельности

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- Создание баз данных и информационных ресурсов;
- Оптовая торговля специализированным оборудованием и программным обеспечением;
- Производство средств вычислительной техники и запчастей к ним;
- Сервисное обслуживание специализированного оборудования и программного обеспечения;

Общество считается созданным как юридическое лицо с момента его государственной регистрации. Общество создано без ограничения срока деятельности.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества в лице Генерального директора.

Информация о связанных сторонах

ООО «Прософт-ПК» является компанией, которую контролируют физические лица:
Бенефициарный владелец -Баландюк Сергей Васильевич (резидент);
Генеральный директор – Заложных Евгений Юрьевич;

Перечень организаций, являющихся связанными сторонами

№ п/п	Связанная сторона	Основной вид деятельности	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1.	Баландюк Сергей Васильевич	участник 95%	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 95% процентами голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал Общества.
2.	Баландюк Маргарита Викторовна	Участник 5 %	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 5% процентами голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал Общества.
3.	ООО «НПО Восток»	производство, торговля (резидент)	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.
4.	АО «НПО Опыт»	Разработка компьютерного программного обеспечения (резидент)	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.
5.	ООО «ЭЛАР»	Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов (резидент)	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.
6.	Фонд поддержки национальных проектов	производство, торговля (резидент)	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.

С ООО «НПО Восток» и Фондом поддержки национальных проектов финансово-хозяйственной деятельности в 2025 году не производилось.

АО «НПО Опыт» и ООО «ЭЛАР» являются специализированными ИТ-компаниями. Основными направлениями деятельности являются разработка и сопровождение программного обеспечения, создание и администрирование баз данных, а также разработка, доработка, обновления специализированного ПО для промышленного и технологического оборудования. Доля таких услуг в общей выручки не существенная, раскрытию не подлежит.

О зарплате управленческого персонала за 2025 и 2024 год (в тыс. руб.)

№ п/п	Виды выплат	2025 г.	2024 г.
1.	Заработная плата основного управленческого персонала	8 298,83	7 392,42
2.	Заработная плата производственного персонала	23 364,60	8 299,29
3.	Страховые взносы с заработной платы	6 544,96	3 258,76

За 2025 г. на производстве было задействовано 26 сотрудников.
На 2026 г. планируется расширение линейки производственного оборудования и увеличение штатных сотрудников.

Основы составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учёт Общества сформирован исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положений (стандартов) по бухгалтерскому учёту. Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована на основании федерального стандарта ФСБУ №4/2023 «Бухгалтерская и финансовая отчетность» утвержденного приказом Минфина № 157н.
В состав годовой бухгалтерской отчетности включаются:
- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учетная политика Общества принята на 2025г. на основании законодательных, нормативных актов и положений, входящих в систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

Основные положения учетной политики

Для целей бухгалтерского учета:

1. Амортизация основных средств и нематериальных активов производится линейным способом; объекты основных средств, стоимостью не более 100 тыс.руб. за единицу, учитываются до передачи в производство на счете 10 «Материалы», после передачи для использования на забалансовом счете МЦ.04; по объектам основных средств, находящихся в эксплуатации, срок полезного использования определяется исходя из предполагаемого срока полезного использования с учетом физического состояния, технических характеристик или в соответствии с ожидаемой производительностью.

2. Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение; при отпуске в производство и ином выбытии их оценка производится по ФИФО.

3. Готовая продукция оценивается в бухгалтерском учете по фактической производственной себестоимости.

4. Затраты на производство продукции (работ, услуг) включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) того отчетного периода, к которому они относятся, независимо от времени оплаты – предварительной или последующей.

Производственные расходы (распределяемые расходы), относящиеся к нескольким договорам (номенклатурным группам, они же заказ-наряды), распределяются пропорционально заработной плате основных производственных рабочих по каждой номенклатурной группе (заказ-наряду).

Остатки незавершенного производства на конец отчетного периода отражаются в бухгалтерском учете в разрезе номенклатурных групп (заказ-нарядов) по нормативной производственной себестоимости.

Управленческие расходы признаются в расходах полностью в периоде их возникновения. Коммерческие расходы списываются единовременно на расходы на продажу в периоде их возникновения.

5. Выручка от реализации продукции (работ, услуг) отражается в бухгалтерском учете по мере отгрузки потребителям продукции (фактического выполнения работ, оказания услуг) и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов в сумме, исчисленной в денежном выражении.

6. По состоянию на последнее число отчетного периода по результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности по расчетам за продукцию, товары, работы и услуги, создается Резерв по сомнительным долгам на сумму сомнительной задолженности сроком возникновения свыше 90 дней. Сумма созданного резерва включается в состав прочих расходов текущего отчетного периода.

7. Резерв на ремонт основных средств не создается.

Для целей налогового учета:

1. Моментом определения налоговой базы по НДС при реализации (передаче) товаров (работ, услуг), имущественных прав является наиболее ранняя из следующих дат (п.1 ст.167 НК РФ):

- день отгрузки (передачи);

- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

2. При исчислении налога на прибыль доходы от реализации товаров (работ, услуг) признаются методом начисления в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место. Внереализационные доходы признаются методом начисления.

Расходы, осуществленные в течение отчетного (налогового) периода, не уменьшающие налоговую базу при расчете налога на прибыль, не учитываются при расчете налоговой базы. Расходы определяются по методу начисления.

Расходы, связанные с производством и реализацией, осуществленные в течение отчетного (налогового) периода, подразделяются на прямые и косвенные.
Прямые расходы относятся к расходам текущего отчетного (налогового) периода по мере реализации продукции, работ, услуг, в стоимости которых они учтены, за исключением сумм прямых расходов, распределенных на остатки незавершенного производства.
Остатки незавершенного производства на конец отчетного периода отражаются в налоговом учете в разрезе номенклатурных групп (заказ-нарядов) по фактической производственной себестоимости.

В состав прямых расходов включаются следующие расходы организации, связанные с основной деятельностью:

- материальные затраты;
- накладные расходы;
- аренда производственных площадей;
- эксплуатационные расходы по аренде производственных площадей;
- ремонт производственных площадей;
- субподрядные работы;
- амортизация ОС;
- амортизация НМА;
- заработная плата;
- премия;
- расходы на страховые взносы и ФСС НС;
- командировочные расходы;
- затраты связи;
- прочие расходы.

Производственные расходы (распределяемые расходы), относящиеся к нескольким договорам (номенклатурным группам, они же заказ-наряды), распределяются пропорционально заработной плате основных производственных рабочих по каждой номенклатурной группе (заказ-наряду).

К прямым расходам отчетного (налогового) периода, связанным с реализацией товаров, относятся:

- стоимость приобретения товаров;

- сумма расходов на доставку (транспортно-заготовительные расходы) покупных товаров до склада компании группы, при условии, что эти расходы не включены в цену приобретения указанных товаров.

Косвенные расходы в полном объеме относятся к расходам текущего отчетного (налогового) периода с учетом требований, предусмотренных НК РФ.

В организации имеются обособленные подразделения на территории РФ. Уплата налога на прибыль, подлежащего зачислению в доходную часть бюджетов субъектов РФ, производится исходя из доли прибыли, приходящейся на эти обособленные подразделения, определяемой как средняя арифметическая величина удельного веса расходов на оплату труда этого обособленного подразделения соответственно в расходах на оплату труда в целом по организации и удельного веса остаточной стоимости основных средств.

Информация о событиях после отчётной даты

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Условные факты в течение отчётного периода отсутствовали. По состоянию на последнее число отчетного периода по результатам проведенной инвентаризации резерв предстоящих расходов на оплату отпусков составляет 149, 13 тыс. руб. Резерв создан отдельно по каждому работнику.

Информация по прекращаемой деятельности

Организация планирует продолжать свою деятельность в течение, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты и не имеет намерений ликвидироваться.

Информация о распределение чистой прибыли

Чистая прибыль, полученная по состоянию на 31.12.2024г., в 2025г не распределена.

Информация по отчетным сегментам

Основным видом деятельности общества является Производство компьютеров и периферийного оборудования, дополнительно ООО «Прософт-ПК» осуществляет выполнение работ по созданию баз данных и информационных ресурсов и оптовая торговля оборудованием, программным обеспечением. Операционные сегменты выделены по видам деятельности

без НДС

	Производство оборудования (ОКВЭД 26.2)	**Оптовая торговля оборудованием и программным обеспечением (ОКВЭД 46.6)**	**Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов (ОКВЭД 63.11)**	**Сервис и ремонт оборудования ОКВЭД(95.11)**	**Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информ.тех., прочая(ОКВЭД 62.09)**	**Объём в целом**
Выручка в %:						
2024 год	56,84	0,92	36,77	5,47	1,09	100
2025 год	71,27	2,02	9,14	10,82	6,75	100
Выручка в тыс. руб.:						
2024 год	448 799,11	7 395 ,75	296 021,69	44 015,95	8 770,67	805 003,17
2025 год	323 781,18	9 180,75	41 505,03	49 155,91	30 670,69	454 293,56

В отчете о финансовых результатах прочие виды деятельности, включены в основной ОКВЭД «Производство оборудования», являются не существенными , выделены три с существенными показателями : Производство компьютеров и периферийного оборудования , Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов , Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информ.технологий.

В составе основных средств отражены следующие группы:

- машины и оборудование;
- офисное оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь.

Начисление амортизации осуществляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования объектов, которые определяются назначаемой генеральным директором внутренней комиссией.

Остаточная стоимость основных средств составляет 23 088,00 тыс.руб

Дебиторская и кредиторская задолженность учитывается по контрагентам, договорам, расчетным документам и срокам возникновения. На конец 2025 года просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Движение Дебиторской и кредиторской задолженности отражено в таблице 5 пояснений к бухгалтерскому балансу

Расходы будущих периодов на конец отчетного периода составили 414 тыс. руб. , отражены в бухгалтерском балансе по строке 1260 , договоры страхования относятся к текущей деятельности, срок РБП до 12 месяцев.

Остатки готовой продукции и незавершенного производства на конец отчетного периода отсутствуют.

Задолженность по заемным средствам на конец 2025 года отсутствует.

Наименование показателя	за 2024г.	за 2025г.
Прямые затраты на производство(материальные, ПО)	441 280	242 069
Расходы на оплату труда	16 673	33 953
Отчисления на социальные нужды	3 244	6 683
Амортизация	7 537	12 842
Прочие затраты	255 463	113 985
Итого по элементам	724 197	409 534
Итого расходы по обычным видам деятельности	731 401,68	441 712

В состав прочих доходов, кроме процентов к получению в отчетном периоде включены:
тыс. руб.

Наименование	**2024 год**	**2025 год**
Неустойки (штрафы, пени) по контрактам		143,47
реализация основного средства		
курсовые разницы	137,54	
уменьшение оценочного обязательства по резерву на отпуск		
прочие доходы	1 036,65	2 468,53
ИТОГО	3 269,15	2 612,00

В состав прочих расходов, кроме процентов к уплате, в отчетном периоде включены:

Наименование	**2024 год**	**2025 год**
комиссия за банковские гарантии	626,35	847 ,93
услуги банка по расчетно-кассовому обслуживанию	1597,08	934,96
госпошлины	109,82	
неустойки, уплаченные по хозяйственным договорам	111,96	
Курсовые разницы		623,2
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	524,11	
прочие расходы	410,64	815,91
ИТОГО	3 379,96	3 222,00

Нематериальные активы

На балансе предприятия на 31.12.2025г. нематериальные активы не числятся

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		Поступило	Выбыло объектов			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2025г.	23 589		-2108	23 589	-2108
в том числе:						
Программное обеспечение «СХЭД ЭЛАРобот НСМ»		25 389		-2108	23 281	
Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ		308			308	

Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность.

Дебиторская и кредиторская задолженность учитывается по контрагентам, договорам, расчетным документам и срокам возникновения. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 181 369 тыс. рублей, в том числе краткосрочная 181 369 тыс. рублей. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 303 177 тыс. рублей, в том числе краткосрочная – 303 177 тыс. рублей. Просроченной задолженности нет.

Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения на конец отчетного периода составили 0 руб.

Краткосрочные финансовые вложения на конец отчетного периода составили 119 686,80 тыс. руб.

Средства, размещенные на депозит в размере 115 700,00 тыс. руб. в Филиале "Центральный" Банка ВТБ (ПАО), в размере 3 986,8 тыс. руб. в ПАО "Промсвязьбанк".

В отчете о финансовых результатах за отчетный период доходы и расходы по операциям покупки-продажи валюты и курсовые разницы, операция реализации основных средств отражены свернуто.

Все остальные показатели отражены в приложениях к бухгалтерскому балансу:

Отчет о финансовых результатах

Отчет об изменениях капитала

Отчет о движении денежных средств

Корректировка данных отчетного периода

Генеральный директор **Заложных Е.Ю.**

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.	-	-	25 389	-	-	(2 108)	-	-	-	-	-	25 389	(2 108)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	25 274	-	-	(2 106)	-	-	-	-	-	25 274	(2 106)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	25 274	-	-	(2 106)	-	-	-	-	-	25 274	(2 106)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	115	-	-	(2)	-	-	-	-	-	115	(2)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	23 281	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	23 168	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	113	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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.	-	-	25 460	-	(71)	(25 389)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	115	-	-	(115)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	25 345	-	(71)	(25 274)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	308	-	-	-	308	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Изобретения	За 2025 г.	-	-	308	-	-	-	308	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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	
		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	56 540	(26 079)	3 361	(106)	106	(10 734)	-	-	-	-	-	59 796	(36 707)
	За 2024 г.	42 731	(18 659)	13 926	(117)	117	(7 537)	-	-	-	-	-	56 540	(26 079)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	50 058	(23 805)	2 129	-	-	(8 753)	-	-	-	-	-	52 188	(32 559)
	За 2024 г.	39 316	(17 158)	10 859	(117)	117	(6 764)	-	-	-	-	-	50 058	(23 805)
Офисное оборудование	За 2025 г.	873	-	-	-	-	(873)	-	-	-	-	-	873	(873)
	За 2024 г.	-	-	873	-	-	-	-	-	-	-	-	873	-
Транспортные средства	За 2025 г.	2 153	(1 612)	-	-	-	(320)	-	-	-	-	-	2 153	(1 932)
	За 2024 г.	2 153	(1 291)	-	-	-	(320)	-	-	-	-	-	2 153	(1 612)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	3 175	(515)	-	(106)	106	(518)	-	-	-	-	-	3 069	(928)
	За 2024 г.	1 263	(209)	1 912	-	-	(307)	-	-	-	-	-	3 175	(515)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	281	(146)	1 232	-	-	(269)	-	-	-	-	-	1 513	(415)
	За 2024 г.	-	-	281	-	-	(146)	-	-	-	-	-	281	(146)
Инвестиционная недвижимость - всего	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	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	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	23 088	30 461	24 073
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	19 629	26 253	22 157
Офисное оборудование	-	873	-
Транспортные средства	221	541	862
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 141	2 659	1 054
Другие виды основных средств	1 098	135	-
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.	-	-	3 361	-	-	(3 361)	-	-
	За 2024 г.	-	-	13 926	-	-	(13 926)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	1 232	-	-	(1 232)	-	-
	За 2024 г.	-	-	281	-	-	(281)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	2 129	-	-	(2 129)	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 859	-	-	(10 859)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 912	-	-	(1 912)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	873	-	-	(873)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 030	-	39 642	-	(42 671)	-	-	-
в том числе: Разработка камеры высокого разрешения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 030	-	39 642	-	(42 671)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	146 330	-	13 972 204	(13 998 848)	-	-	-	-	119 687	-
	За 2024 г.	58 630	-	4 375 110	(4 287 410)	-	-	-	-	146 330	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	230	-	-	(230)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	230	-	-	-	-	-	-	-	230	-
Депозитные счета	За 2025 г.	146 100	-	13 972 204	(13 998 618)	-	-	-	-	119 687	-
	За 2024 г.	58 400	-	4 375 110	(4 287 410)	-	-	-	-	146 100	-
Итого	За 2025 г.	146 330	-	13 972 204	(13 998 848)	-	-	-	-	119 687	-
	За 2024 г.	58 630	-	4 375 110	(4 287 410)	-	-	-	-	146 330	-

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				
Запасы - всего	За 2025 г.	13 740	-	420 629	(384 465)	-	-	X	49 904	-
	За 2024 г.	10 945	-	707 665	(704 869)	-	-	X	13 740	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	13 740	-	226 809	(197 312)	-	-	-	45 816	-
	За 2024 г.	10 260	-	444 078	(440 598)	-	-	-	13 740	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	213 387	(213 387)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	494 816	(494 816)	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	30 648	(26 560)	-	-	-	4 088	-
	За 2024 г.	685	-	7 236	(7 205)	-	-	(716)	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	364 313	(364 313)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	671 937	(671 937)	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	230 191	-	64 693	-	(113 516)	-	-	-	181 369	-
	За 2024 г.	130 502	-	208 950	-	(109 260)	-	-	-	230 191	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	144 533	-	13 828	-	(95 441)	-	-	-	62 920	-
	За 2024 г.	79 144	-	127 551	-	(62 163)	-	-	-	144 533	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	82 683	-	49 559	-	(17 710)	-	-	-	114 533	-
	За 2024 г.	47 590	-	80 851	-	(45 758)	-	-	-	82 683	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	45	-	-	-	-	-	45	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	625	-	428	-	(343)	-	-	-	710	-
	За 2024 г.	433	-	525	-	(333)	-	-	-	625	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	407	-	(1)	-	-	-	407	-
	За 2024 г.	84	-	-	-	(83)	-	-	-	1	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 328	-	425	-	-	-	-	-	2 753	-
	За 2024 г.	3 251	-	-	-	(923)	-	-	-	2 328	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	21	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	21	-	-	-	-	-	21	-
Итого	За 2025 г.	230 191	-	64 693	-	(113 516)	-	-	X	181 369	-
	За 2024 г.	130 502	-	208 950	-	(109 260)	-	-	X	230 191	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	365 180	62 388	-	(124 391)	-	-	303 177
	За 2024 г.	180 275	227 639	-	(42 733)	(1)	-	365 180
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	204 086	57 581	-	(70 482)	-	-	191 185
	За 2024 г.	95 901	129 807	-	(21 623)	-	-	204 086
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	52 799	3 687	-	(19 099)	-	-	37 387
	За 2024 г.	20 438	52 799	-	(20 438)	-	-	52 799
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	62 954	4	-	-	-	-	62 959
	За 2024 г.	63 177	-	-	(223)	-	-	62 954
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	12 128	145	-	(10 905)	-	-	1 367
	За 2024 г.	58	12 128	-	(58)	-	-	12 128
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	32 957	-	-	(23 904)	-	-	9 053
	За 2024 г.	122	32 835	-	-	-	-	32 957
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	256	148	-	-	-	-	403
	За 2024 г.	186	70	-	-	-	-	256
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	823	-	-	-	-	823
	За 2024 г.	388	-	-	(388)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	365 180	62 388	-	(124 391)	-	X	303 177
	За 2024 г.	180 275	227 639	-	(42 733)	(1)	X	365 180

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	-	-	-

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.	743	2 747	1 924	15	1 551
	За 2024 г.	860	1 177	1 275	19	743
в том числе:						

Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	743	2 747	1 924	15	1 551
	За 2024 г.	860	1 177	1 275	19	743

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	21 720	20 092	17 079
Выданные - всего	13 026	552 787	396 597

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	242 069	441 280
Затраты на оплату труда	33 953	16 673
Отчисления на социальные нужды	6 683	3 244
Амортизация	12 842	7 537
Прочие затраты	113 985	255 463
Итого по элементам	409 534	724 197
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	441 712	731 402