ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025год

ООО «САТЕЛ»

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «САТЕЛ» за 2025 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «САТЕЛ»;

Сокращенное наименование: ООО «САТЕЛ»;

Наименование на иностранном языке: LLC SATEL

Юридический адрес: Российская Федерация, 129110, г. Москва, ул. Щепкина,д.58. стр. 3, эт.3, пом. IV, ком 1

ИНН: 7731232881 КПП: 770201001

Почтовый адрес Общества: 105082, г. Москва, Балакиревский переулок, дом 21 .

Контактная информация:

Тел.: + 7 (495) 785-88-77

Адрес электронной почты: office@satel.org

Адрес страницы в сети Интернет – satel.org

Общество имеет следующие структурные подразделения:

1.ОП в г. Санкт-Петербург КПП 784245001 ОКТМО 40305000. Дата регистрации:11.04.2024
Адрес ОП в С-П: 190005, ул. Набережная Обводного канала д. 141 ЛБ(осн)

Регистрация Общества:

ООО «САТЕЛ» было зарегистрировано 05.03.1996г в Московской регистрационной палате, свидетельство № 001.052.807. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 30.01.2003 за основным государственным регистрационным номером 1037700099194.

Общество подлежит обязательному аудиту на основании критериев, указанных в ст.5 Федерального закона от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

В отчетном периоде аудитором Общества является аудиторская компания «СОДРУЖЕСТВО ПАРТНЕРОВ» юр. адрес: 109004, г. Москва, ул. Николоямская, д. 40, стр. 1, эт.7, пом.I,ком.12.

Численность персонала на 31.12.2025 года составила 170 чел., на 31.12.2024 –153чел.

Основным видом деятельности Общества в 2025 году в соответствии с Уставом является

ОКВЭД 62.01 – Разработка компьютерного программного обеспечения.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

Лицензия Центра по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны на Разработка, производство, распространение шифровальных (криптографических) средств № ЛСЗ0011870 14446Н с 09.07.2015- бессрочно

Лицензия Центра по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны на Разработка, производство, распространение шифровальных (криптографических) средств № ЛСЗ0012329 14847Н с 19.01.2016 – бессрочно

Лицензия Центра по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны ФСБ России на Разработка, производство, распространение шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем № ЛСЗ0018049 18144Н с 24.11.2020 – бессрочно

Лицензия Федеральной службы по техническому и экспортном контролю на Разработку и производство средств защиты конфиденциальной информации № КИ 0323 016236 от 13.10.2015, рег номер 1466-бессрочно

Лицензия Главного управления МЧС России по г. Москве на Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений № 77-06-2015-005547 от 02.04.2021-бессрочно

Лицензия Федеральной службы по техническому и экспортном контролю на осуществление деятельности по технической защите конфиденциальной информации, № Л024-00107-00/00583038 рег.номер 2728 от 13.10.2015 ,переоформлена на основе приказа ФСТЭК России от 06.02.2020, срок действия – бессрочно.

Лицензия Роскосмос № 1921К от 07.02.2020 на осуществление работ(услуг), связанных с космической деятельностью и космической техникой. Срок действия – бессрочно.

Лицензия Министерства культуры РФ № МКРФ 04357 от 22.06.2017 на осуществление деятельности по сохранению объектов культурного наследия. Срок действия – бессрочно.

Лицензия УФСБ России по г. Москве и Московской области проведение работ, связанных с гостайной № ГТ 0135073 рег номер 39071 от 03.10.2023 - по 03.10.2028

ООО «САТЕЛ» является членом Ассоциации СРО «Объединение генеральных подрядчиков в строительстве», зарегистрированное под № 686 16.10.09 г.

ООО «САТЕЛ» является членом Ассоциации СРО «Объединение градостроительного планировании и проектирования », зарегистрированное под № 316 31.12.09 г

ООО «САТЕЛ» является членом Ассоциации СРО «Объединение изыскателей Геоиндустрия»», зарегистрированное под № 116 15.04.16 г

Бенефициарным владельцем ООО «САТЕЛ» на 31.12.2025 является Айнетдинов Артур Раисович (ИНН 772438001728) . Доля в УК составляет- 91,8%.

По состоянию на 01.01.2025 ООО «САТЕЛ» является учредителем следующих организаций:

1. ЛИНСИС ООО - доля 50%
2. РБС ООО – доля 49%
3. СТЛ - ИНТЕГРАЦИЯ ООО – 50%
4. ООО Сател-СПб – 10%

Уставный капитал общества по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 30 000 тыс. руб.

Органами управления общества в соответствии с Уставом общества является:

1. Общее собрание участников
2. Президент
3. Генеральный директор

Исполнительный орган Общества, действующий на основании устава, на 31.12.25 - Генеральный директор ООО «САТЕЛ» Жихарев Александр Алексеевич

- приступивший к обязанностям 8 июня 2024 года на основании решения №03/24 от 18.04.2024 внеочередного собрания участников общества, приказ №19 от 03.06.2024.

Главный бухгалтер Общества - Ермакова Татьяна Евгеньевна, приказ №20 от 14.09.2020.

Бухгалтерский учет осуществляется структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Форма учета, автоматизированная с применением программы «*1С: Предприятие 8.3*»

Применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные программой 1С в связи с автоматизированным способом учета.

Применяются унифицированные формы первичных документов и разработанные Обществом самостоятельно.

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует. Реорганизация общества не проводилась.

Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение дохода в отчетном и последующих периодах.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена по законодательству РФ.Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год включает в себя данные о фактах хозяйственной жизни, имевших место в 2025 году. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей. Отступления от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год допущено не было.

2.Сведения об учетной политике

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с Гражданским Кодексом РФ, Налоговым Кодексом РФ, Федеральным Законом Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н (в действующей редакции) и Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ № 1-24), утвержденными Минфином РФ, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

При формирование учетной политики организация исходит из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008. Учетная политика для целей бухгалтерского учета и налогового учета – совокупность способов ведения организацией бухгалтерского учета и выбранная организацией (налогоплательщиком) совокупность допускаемых Законодательством Российской Федерации способов (методов) определения доходов и (или) расходов, их признания, оценки и распределения. Общество формирует учетную политику, исходя из своей структуры, отраслевой принадлежности и других особенностей деятельности.

Информация о существенных аспектах учетной политики Общества по существенным показателям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах раскрыта ниже в соответствующих разделах Пояснений.

Изменения учетной политики в 2025 году

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена Приказом № 08-12/2024 от 27.12.2024 г. В течение отчетного периода учетная политика не менялась.

В связи с применением ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н (далее-ФСБУ 4/2023), в учетную политику Общества на 2025 год внесены следующие изменения:

1.Общество не составляет промежуточную отчетность по итогам 1 квартала, 1 полугодия и 9 месяцев отчетного периода.

2. Утверждены формы годовой бухгалтерской отчетности, разработанные в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023

3. При составлении бухгалтерской отчетности в пояснениях раскрывается информация о чистых активах

4. Установлены критерии определения уровня существенности для отражения показателей в бухгалтерской отчетности

5.С 01.04.2025 г. Обществом применяется ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Последствия изменения учетной политики не оказали существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

Изменения учетной политики на 2026 г.

Общество не ожидает существенных изменений в учетной политике на 2026 год.

3. Бухгалтерская отчетность

3.1. Составление отчетности

Общество применяет формы годовой бухгалтерской отчетности, разработанные в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 на основе образцов, приведенных в приложениях №№3-8 к ФСБУ 4/2023.

Критерий существенности по раскрытию информации в бухгалтерской отчетности устанавливается в размере 5% от статьи бухгалтеркой отчетности.

Существенной признается ошибка, составляющая 10% от общей суммы соответствующей статьи в бухгалтерской отчетности.

Помимо показателей, предусмотренных п.9 ФСБУ 4/2023, в пояснениях к бухгалтерской отчетности раскрывается показатель «Чистые активы».

Показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, отражаются свернуто:

-положительные и отрицательные курсовые разницы;

-прибыли и убытки от выбытия разных объектов ОС;

-прибыли и убытки от выбытия разных объектов НМА;

- доходы (расходы) от продажи валюты;

-прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида и т.д. указать какие показатели сворачиваются в ОФР

Общество не имеет обязанности и не принимало решение о раскрытии информации по сегментам.

3.2. Корректировка данных предшествующих отчетных периодов

Корректировка данных бухгалтерской отчетности по показателям на 31.12.2024 и 31.12.2023 г не проводилась.

4.Раскрытие основных статей баланса

4.1. НМА

С 2024 г организация применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

В 2025 г было принято на учет НМА в сумме 4 506тыс руб. На 31.12.2025 на балансе числятся НМА в сумме 197 111тыс руб .

4.2 Основные средства и капитальные вложения

В соответствии ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).
Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 тыс.руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Общество не создает резерв на ремонт ОС.

Амортизация объектов ОС осуществляется линейным способом.

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта, с учетом Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» и Общероссийским классификатором основных фондов ОК 013-94, утвержденным постановлением Госстандарта РФ от 26 декабря 1994 г. № 359Переоценка основных средств не производится.

Ежегодно согласно ФСБУ 6/2020 решением руководства определяется ликвидационная стоимость основных средств, порядок определения ликвидационной стоимости отражается в приказе.

Общество не создает резерв на ремонт ОС. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п. 4ФСБУ 6/2020 «Основные средства», стоимостью не более **100 000** руб. за единицу, а также книги и другие подобные издания принимаются к учету в составе МПЗ и списываются на затраты на производство по мере отпуска в производство или эксплуатацию.
В бухгалтерской отчетности основные средства и нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.
Амортизационная премия не применяется.
Инвестиционный вычет не применяется.
Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2025 года составляет 312 384 тыс. руб.
Сумма начисленной накопленной амортизации за отчетный год – 83 788 тыс. руб.
В 2025 г был продан автомобиль , стоящий на балансе организации .

Недвижимого имущества на балансе нет. Земли на балансе нет.

На отчетную дату основные средства и капитальные вложения проверяются на их обесценение.

При проверке объектов основных средств и капитальных вложений на обесценение на 31.12.2024 г. не установлено внешних и внутренних признаков снижения их балансовой стоимости по сравнению с возмещаемой стоимостью, рассчитываемой в соответствии с МСФО 36 «Обесценение активов».

Информация о наличии и движении основных средств представлена в Табл.4.1 «Наличие и движение основных средств».

4.3.Права пользования активами

Имущество, полученное по договорам аренды, к которым применяется ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», Общество учитывает в составе основных средств по строке 1150 «полученное в пользование имущество, признанное в качестве права пользования активом (ППА).

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;

б) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;

в) затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;

г) величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды. Амортизация объектов основных средств, учитываемых в составе ППА, начисляется линейным способом.

Для принятия на учет ППА, принимая во внимание отсутствие сопоставимых кредитов, применена ставка дисконтирования в размере 16,5% (значение ключевой ставки ЦБ РФ на дату 01.01.2026 г. в размере 16%.

На балансе Общества отражены ППА по следующим объектам аренды:

Арендуемое имущество	Договор аренды	Арендодатель	Отчетная дата	Период пользования ППА (мес.)	Ставка дисконтирования	Сумма ППА на отчетную дату, тыс.руб.
Помещение по адресу 105082, г.Москва, Переведеновский переулок, д.13, стр.16 2 эт	Дог. № 3-А-2025 от 13.10.2025	Кимельфельд Роман Владимирович	31.12.2025	2	18	520
Аренда складских помещений по адресу: г.Железнодорожный (Балашиха), ул. Гидрогородок, вл. 13, стр. 1, лит С	03/2025 от 01.05.2025	ООО ПО "Тризор"	31.12.2025	12	16,5	11 881
Аренда открытой площадки по адресу: г.Железнодорожный (Балашиха), ул. Гидрогородок, вл. 13, стр. 1, лит П	09/2024-П от 01.11.2024 г.	ООО ПО "Тризор"	31.12.2025	12	16,5	154
Аренда помещения по адресу :105082, г.Москва, Балакиревский переулок, д.21	дог. 119/2024-А от 30.09.2024	РЕНТКОМ ООО	31.12.2025	12	16,5	31 083
Помещение по адресу 105082, г.Москва, Переведеновский переулок, д.13, стр.22	114/2024 от 30.09.2024	РЕНТКОМ ООО	31.12.2025	12	16,5	30 961

Аренда офиса Г. Москва, ул. Переведеновский пер., д.13, стр. 22 с	120/2025-А-П от 18.08.2025	РЕНТКОМ ООО	31.12.2025	4	17	1 950
Аренда офиса: 191019, Санкт-Петербург г, Егорова ул, дом № 28А	№ Е-02-25 от 29.07.2025г	ИП Бунеева Раиса Федоровна	31.12.2025	5	16,5	12 334
Аренда помещения по адресу: 129110, г.Москва, ул. Щепкина, д.58. стр. 3, эт.3, помещ IV, ком 1	05/24 от 30.04.2025	САТЕЛ ТВК ООО	31.12.2025	12	8,5	335
Аренда офиса : г. Санкт-Петербург, ул. Набережная Обводного канала, д.141, лит. Б	№ 0-141-2024 от 01.03.2024г до 01.12.2025	ИП Бунеева Раиса Федоровна	31.12.2025	12	16,5	24 215
Аренда ЦОД	СЛ15415\2024 от 23.08.24 по 23.07.2025	АТОМДАТА АО	31.12.2025	12	16	25 565

ППА по предметам аренды, не предусматривающим выкуп, на 31.12.2025 г. составили 138 999 тыс. руб.

Арендные обязательства по предметам аренды, не предусматривающим выкуп, на 31.12.2025 года составили 137 960 тыс. руб. в том числе:

- долгосрочные обязательства 103 738 тыс. руб.
- краткосрочные обязательства 34 222 тыс. руб.

Начисленная амортизация на конец отчетного периода составила сумму 35 770 тыс. руб.

Процентные расходы за отчетный период составили сумму 49 726 тыс. руб. В форме «Отчет о финансовых результатах» сумма показана в составе процентов к уплате.

Сумма денежных средств, уплаченных за отчетный период по арендным обязательствам, составила 88535 тыс. руб. В форме «Отчет о движении денежных средств» за 2024 год сумма показана в разделе «Денежные потоки от финансовых операций» по строке 4329 «Прочие платежи» в сумме 39298тыс руб.

Переменные платежи, которые зависят от расходов на коммунальные платежи, не учитываются при расчете ППА.

1.Расходы по переменным платежам составили:

Объект аренды	Сумма расходов, не включенная в стоимость ППА, тыс.руб.
Помещение по адресу 105082, г.Москва, Переведеновский переулок, д.13, стр.22 , Балакиревский пер . д.21	2073
Помещение г. Санкт-Петербург, ул. Набережная Обводного канала, д.141, лит. Б	561
Помещение Санкт-Петербург г, Егорова ул, дом № 28А	62
Помещение Переведеновский пер., д13, стр.16	4 691

2.В отчетном году был проведен косметический ремонт ППА по адресу Переведеновский пер., д13, стр.16 и Переведеновский переулок, д.13, стр.22 в сумме 73 151 тыс. руб. связанных с произведением улучшения ППА не было.

3.Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных не было.

4.4. Финансовые вложения

Информация о структуре и движении финансовых вложений, а также по срокам обращения (краткосрочные/долгосрочные), ином использовании финансовых вложений отражена в разделе 5 «Финансовые вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г. По состоянию на 31.12.2025 сумма долгосрочных финансовых вложений составила всего 54 945 тыс.руб. в виде доли в уставном капитале организаций :

Получатель фин.вложений (наименование) (сч. 58.01)	Договор основания №	Вид вложения (займ, взнос в УК, депозит и пр.)	Сумма, в валюте, тыс.	Валюта фин.вложения
ООО "ЛИНСИС"	Дог купли продажи доли 77 А Д 7708041 от 20.12.2024	взнос в уставной капитал	40 320,00	руб.
СТЛ - ИНТЕГРАЦИЯ ООО 9702070132	Протокол об учреждении 1-24 от 02.09.2024	взнос в уставной капитал	125,00	руб.
ООО "РБС"	-	взнос в уставной капитал	10 000,00	руб.
САТЕЛ - СПБ ООО	-	взнос в уставной капитал	4 500	Руб.

Сумма краткосрочных вложений составила 145 450 тыс. руб.

Получатель фин.вложений (наименование (сч. 58)	Договор основания №	Вид вложения	Сумма, в валюте, тыс.	Валюта фин.вложения	% ставка (по займам, депозитам)	Дата образования	Дата погашения	Остаток задолженности на 01.01.2026, тыс.руб.
ТОО " Сател Евразия"	Дог. Займа № №СЛ-2025/З-01	займ	950,00	руб.	9	10.02.2025	31.12.2026	950,00
ТОО " Сател Евразия"	Дог. Займа № №СЛ-2025/З-05	займ	500,00	руб.	14	10.06.2025	09.06.2026	500,00
МПП-Сервис ТОО	Дог. Займа № №СЛ-2025/З-03	займ	2 000,00	руб.	14	07.03.2025	06.03.2026	4 000,00
ООО "РБС"	СЛ-2025/З-06 от 08.09.2025	займ	300 000,00	руб.	12	08.09.2025	07.09.2026	105 000,00
ООО "Визорлабс"	СЛ-2025/З-08 от 27.10.2025	займ	20 000,00	руб.	11	18.09.2025	17.09.2026	20 000,00
ООО "БиАй Лабс"	СЛ-2025/З-10 от 31.10.2025	займ	5 000,00	руб.	11	31.10.2025	30.06.2026	5 000,00

ООО "БиАй Лабс"	СЛ-2025/З-11 от 10.12.2025	займ	10 000,00	руб.	11	10.12.2025	09..12.2026	1000,00

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

4.5.Запасы

Операции по заготовлению и приобретению материальных ценностей отражаются в бухгалтерском учете без использования счетов «Заготовление и приобретение материалов» и «Отклонение в стоимости материалов».

Стоимость материальных запасов, списываемых в производство, определяется по методу ФИФО.

Обществом в 2025 г. восстановлен резерв под обесценение в сумме 3531 тыс.руб. в связи с реализацией данных запасов . На 31.12.2025 г. резерв под обесценение не создавался в связи с отсутствием фактов их обесценения. Стоимость резерва на 31.12.2025 составила 1 367 тыс.руб.

В 2025 году у Общества сформированы запасы на общую сумму 453 558 тыс. руб., в том числе:

Материалы- 155 287 тыс. руб., Товары – 216 967 тыс. руб., незавершенное производство – 81 243 тыс. руб., коммерческие расходы – 61 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по авансам выданным на приобретение запасов, отражена в соответствии с учетной политикой Общества по стр.1210 «Запасы» в сумме 188464 тыс.руб., на 31.12.2024-57 746 тыс.руб., на 31.12.2023-140161 тыс.руб.

В 2025г в связи с моральным устареванием были списаны по результатам инвентаризации ТМЦ , не пригодные для дальнейшего использования в сумме 6 185 тыс. руб.
Информация о наличии и движении основных средств представлена в Табл.6.1 «Наличие и движение запасов».

4.6.Денежные средства и денежные эквиваленты

В течение 2025 года организация осуществляла как наличные, так и безналичные расчеты через расчетные счета, открытые в кредитных организациях.

Наименование показателя	Остаток денежных средств на 01.01.2025, тыс. руб.	Поступило за период, тыс. руб.	Выбыло за период, тыс. руб.	Остаток денежных средств на 31.12.2025, тыс. руб.
Касса	88	2 137	2 153	72
Р/с в рублях	1 034 354	50 998 094	49 289 726	2 742 722
Валютные счета	163 093	201 337	232 856	131 574
Специальные счета	1 074	9 799	9 732	1 140
Итого:	**1 198 609**	**51 211 367**	**49 534 467**	**2 875 508**

Для целей составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных
средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств состав денежных средств.

Операции в иностранной валюте

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату.

Валюта	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Доллар США	78,2267	101,6797	89,6883
ЕВРО	92,0938	106,1028	99,1919

4.7.Дебиторская задолженность

В составе показателя бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» отражена текущая задолженность перед Обществом:

- покупателей и заказчиков за товары отгруженные, сданные работы и оказанные услуги,
- поставщиков по авансам, выданным по предстоящим расчетам в соответствии с условиями заключенных договоров,
- по расчетах с бюджетом и внебюджетными фондами,
- по прочим расчетам.

Дебиторская задолженность отражена в отчетности в соответствии с условиями заключенных с контрагентами договоров в оценке за минусом сумм НДС с авансов, оплаченных поставщикам. Краткосрочная дебиторская задолженность переводится в долгосрочную задолженность, если по условиям договора срок до погашения задолженности превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Резервы по сомнительным долгам

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода составила 128 761 тыс. руб.

Контрагенты	ИНН	Кредит
63		130 801
АНТТЕК ООО	7701380579	1 232
АРТРЕСУРС ООО	2311263373	52
ВЕРСО-МОНОЛИТ ООО	8601015373	18 305
ВИП-ТЕЛЕКОМ ООО	7802206979	333
ГАЗПРОМ БУРЕНИЕ ООО	5003026493	795
ДЖЕНСЕР-ФИНАНС ООО	7715356505	60
ИНФИНЕТ ООО	7736501792	181
КАС ООО	7727461695	600
МЕДВЕЖИЙ РУЧЕЙ ООО	2457080792	10 304
ПРОФЕССИОНАЛЬНЫЙ СТРОИТЕЛЬ АО	7728459522	72 187
СИСТЕМЫ ГАЗОВОЙ АВТОМАТИКИ ООО	7733313046	27
Спецстройсервис ФГУП	7706044549	21 912
ТРАНСМОСТ АО	7809016494	2 762
ТРАНСНЕФТЬ ПАО	7706061801	11
Итого		**128 760 802,60**

Информация о составе дебиторской задолженности приведена в Табл.7.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности».

4.8. Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражается по номинальной стоимости 30 000 тыс. руб. Изменения уставного капитала в 2025 г не происходило.

4.9.Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

На отчетную дату нераспределенная прибыль составляет – 2 575 656 тыс. руб. В 2025 г было принято решение о распределении прибыли и выплате дивидендов . По решению 03/25 от 11.03.2025 было распределено 7 613 тыс. руб.

4.10.Величина чистых активов (пересчитать не правильно посчитано)

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	859 990	642 831	341 196
2	II. Оборотные активы	5 662 166	4 296 712	3 543 203
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	**Итого активы, принимаемые к расчету***	**6 522 156**	**4 939 543**	**3 884 399**
5	IV. Долгосрочные обязательства	152 189	145 090	74 606
6	V. Краткосрочные обязательства	3 764 310	2 729 522	2 495 589
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	(350 862)	(278 225)	(149 379)
8	**Итого обязательства, принимаемые к расчету****	**3 565 637**	**2 596 387**	**2 420 816**
9	**Чистые активы*****	**2 956 519**	**2 343 156**	**1 463 583**

4.11.Кредиты и займы

По состоянию на 01.01.2026г задолженность по займам отсутствует.

4.12.Кредиторская задолженность

В составе показателя бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность» отражена текущая задолженность Общества перед:

-поставщиками и подрядчиками;
-покупателями по авансам, полученным по предстоящим расчетам в соответствии с условиями заключенных договоров;
-по расчетам с работниками;
-по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами;
-по прочим расчетам.

Кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и в отчётности в полной сумме с учетом всех условий по несвоевременному ее погашению в соответствии с условиями заключенных с контрагентами договоров. Краткосрочная кредиторская задолженность переводится в долгосрочную задолженность, если по условиям договора срок до погашения задолженности превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Информация о составе кредиторской задолженности представлена в табл.8.1 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

4.13. Прочие обязательства (стр.1450,1550 Баланса)

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2025	Основание
Прочие долгосрочные обязательства стр 1450	103 738	Стоимость обязательств по праву пользования предметом аренды в соотв. с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» за период с 01.01.2027 г. по 31.12.2027 г.
Прочие краткосрочные обязательства стр. 1550	34 222	Стоимость обязательств по праву пользования предметом аренды в соотв. с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» за период с 01.01.2026 г. по 31.12.2026 г.

4.14.Информация об оценочных обязательствах

Общество признает оценочное обязательство по оплате отпусков и обязательных страховых взносов с отпускных. По состоянию на 31.12.2024 г. резерв неиспользованных отпусков составил 50 607 тыс. руб., на 31.12.2025г. резерв составил 65 106 тыс.руб.

5.Основные показатели деятельности организации

5.1 Основные показатели ОФР

Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

К доходам от основных видов деятельности относятся доходы, доля которых в общей выручке превышает порог существенности, определенный в разделе «Организация бухгалтерского учета» настоящей учетной политики.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности считаются прочими поступлениями и учитываются в составе прочих доходов.

Выручка от оказания услуг признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. Общество осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации и не выделят отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации для примерно одинаковы

Выручка признаётся в том отчётном периоде, в котором произошла реализация услуг (товаров) не зависимо от фактического поступления денежных средств (ПБУ 9/99 «Доходы организации). Структура выручки представлена в таблице ниже.

Признание расходов

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка	2110	10 223 066	6 132 492
в том числе: РАБОТЫ УСЛУГИ		3 549 443	2 239 215
ДИСТРИБЬЮЦИЯ		4 552 164	3 092 785
ЛИЦЕНЗИИ		1 608 673	435 834
ПРОИЗВОДСТВО		512 786	269 589
Себестоимость продаж	2120	(8 255 872)	(4 239 400)
в том числе: РАБОТЫ УСЛУГИ		(2 779 353)	(1 656 046)
ДИСТРИБЬЮЦИЯ		(3 686 820)	(1 959 582)
ЛИЦЕНЗИИ		(1 361 042)	(407 580)
ПРОИЗВОДСТВО		(428 657)	(216 192)
Валовая прибыль (убыток)	2100	1 967 194	1 893 092
Коммерческие расходы	2210	(108 746)	(47 844)

в том числе: Транспортные расходы		(70 430)	(34 812)
Аренда складских помещений		(6 423)	(5 074)
Сервисное обслуживание		(14 574)	(1 499)
Прочие		(17 319)	(6 459)
Управленческие расходы	2220	(1 118 181)	(829 808)
в том числе: Аренда		(57 804)	(45 983)
Амортизация		(23 445)	(17 420)
Малоценное оборудование и запасы		(53 387)	(78 476)
Малоценные НМА		(20 486)	(8 715)
Оплата труда		(528 398)	(359 973)
Страховые взносы		(122 317)	(69 285)
Услуги связи и интернет		(18 988)	(24 445)
Резерв отпусков		(60 363)	(46 616)
Прочие		(232 991)	(178 895)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	740 267	1 015 440
Доходы от участия в других организациях	2310	-	4
Проценты к получению	2320	184 800	64 792
Проценты к уплате	2330	(25 800)	(5 793)
Прочие доходы	2340	83 196	111 467
в том числе: Сдача имущества в аренду или субаренду		2 281	570
Реализация и ликвидация внеоборотных активов		2 992	1 833
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		1 992	-
Иная операционная деятельность		12 854	6 973
Курсовые разницы		-	49 588
Резерв по сомнительным долгам		10 962	48 038
Премии полученные от контрагентов		20 850	4 465
Признан доход в сумме расходов по субсидии(финанирование из ФБ)		31 265	-
Прочие расходы	2350	(257 201)	(131 847)
в том числе: Сдача имущества в аренду или субаренду		(124)	-
Реализация и ликвидация внеоборотных активов		(3 405)	(4 444)
Резерв по сомнительным долгам		(84 467)	(12 194)
Иная операционная деятельность		(10 992)	(12 436)
Курсовые разницы		(101 564)	-
Услуги банков		(36 597)	(29 597)
Штрафы, неустойки		(1 910)	(4 881)
Списание задолженности		-	(25 521)

Безвозмездная помощь учредителя		(11 957)	(42 774)
Списание ТМЦ по результатам инвентаризации		(6 185)	-
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	725 262	1 054 063
Налог на прибыль организаций	2410	(176 922)	(234 840)
в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	(211 444)	(218 865)
отложенный налог на прибыль организаций	2412	34 522	(15 975)
Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
Чистая прибыль (убыток)	**2400**	**548 340**	**819 223**

5.2. Информация по договорам строительного подряда в соответствии с ПБУ 2/2008

Выручка и расходы по договору строительного подряда признаются способом «по мере готовности». Используется способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату: по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору, путем подсчета доли понесенных расходов в стоимостном измерителе в расчетной величине общих расходов по договору.

Выручка по договору, признанная способом «по мере готовности» в бухгалтерском учете Общества учитывается до полного завершения работ (этапа) как отдельный актив – «не предъявленная к оплате начисленная выручка» и отражается на счете 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» обособленно.

2025 году все договора строительного подряда были полностью выполнены и не переходят на 2026г.

5.3. Финансовый результат хозяйственной деятельности.

По результатам хозяйственной деятельности за 2025 год Обществом получена чистая прибыль в размере 548 339 тыс. руб., в 2024г – 819 223 тыс. руб.

Прибыль для целей налогового учета в 2025 г составила 860 967 тыс. руб., в 2024 году прибыль для целей налогового учета составила 1 094 325 тыс.руб.

5.4.Налоги и налогообложение.

Взаимосвязь показателя, отражающего прибыль, исчисленную в порядке, установленном нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период, рассчитанной в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль № ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина России от 19.11.2002 г. № 114н.

В отчете о финансовых результатах отражается сумма налога на прибыль по данным налогового учета в сумме - 215 242 тыс. руб. Сумма разницы между БУ и НУ образовалась

1. В связи с различиями отражения резерва под обесценение ТМЦ. В БУ в соответствии с ФСБУ 5/19 был создан резерв под обесценение ТМЦ в сумме 1 367тыс. руб., в налоговом учете в соответствии с налоговым законодательством создание резерва не предусмотрено.
2. В результате превышения расходов в БУ над расходами в НУ, так как часть расходов не были приняты в налоговом учете в сумме 26 063 тыс. руб.

3. В связи с различиями отражения арендных обязательств в бухгалтерском учете соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и в налоговом учете. В налоговом учете аренда учитывается, как и прежде. В бухгалтерском учете сформировали ППА на сумму 188100 тыс. руб.(счет 01.К) и начислили проценты в сумме 49 726 тыс. руб.(сч 76.07.5)
4. В связи с введением особого порядка учета курсовых разниц в налоговом учете возникли различиями отражения курсовых разниц по операциям, выраженным в иностранной валюте и у. е. В налогом учете не признано положительных курсовых разниц на сумму 3660 тыс. руб. (сч в НУ 98.КР) и отрицательных курсовых разниц на сумму 7319 тыс. руб. (сч в НУ 97.КР).
5. в связи со списание затрат по ПБУ 2/2008 начислением условного расхода по ПБУ 2/2008 – 348 491 тыс. руб.(сч. 20)

Статьей 284 НК РФ с 1 января 2025 г. налоговая ставка по налогу на прибыль установлена в размере 25% вместо 20%.

В связи с этим, в бухгалтерской отчетности за 2024 год был произведен перерасчет отложенных активов и обязательств по ставке 25% с отнесением разницы в строку 2460 «Прочее» либо в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль» с детализацией в дополнительной строке (в случае существенности сумм).

Задолженности по налогам и сборам нет. На конец отчетного периода судебные дела с налоговыми органами, в которых Общество выступает в качестве истца или ответчика, отсутствуют.

5.5. Товарообменные (бартерные) операции

В 2023, 2024 году реализации товаров, работу, услуг Общества на условиях товарообмена (бартера) не осуществлялась.

6.Условные факты хозяйственной деятельности

Общество выступает ответчиком по делу о взыскании с ООО «САТЕЛ» в пользу СФР и истцом в отношении организаций, находящихся в стадии банкротства и включены в реестр кредиторов:

п/п	Номер дела, Судья	Истец	Ответчик	Предмет спора	Первая Инстанция	Апелляционная Инстанция
1.	А40-232163/22-176-1879 судья Рыбин Д.С.	СФР	ООО «САТЕЛ»	О взыскании 8.530.601,68 руб.	Отказано в полном объеме	Изменено, взыскано 10.000 руб., в остальной части - отказано
2.	А40-167211/25 судья Жура О.Н.	ООО «Хартия»	ООО ПО «ТРИЗОР»	ООО «САТЕЛ» привлечены 3-ими лицами	Требования удовлетворены в полном объеме	Апелляция может быть подана до 12.01.2026
3.	А75-15136/2020 Арбитражный суд Ханты-Мансийского АО Югры	ООО «САТЕЛ»	ООО «Версо-Монолит»	О включении в реестр требования в размере 18.872.345,26 руб.	Требования включены в реестр	Срок конкурсного производства – до 04.03.2026
4.	А40-107430/2017 (шифр 30-124Б)	ООО «САТЕЛ»	ФГУП «ГВСУ № 12»	О включении в реестр требования в размере 23.189.670,85 руб.	Требования включены в реестр	Срок конкурсного производства – до 15.01.2026

5.	А40-54005/2019 (шифр судьи 36-59Б) Усачева Е.В.	ООО «САТЕЛ»	АО Эктив Телеком	О включении требований в реестр кредиторов в размере 4.889.534,45 руб.	Требования включены в реестр	Срок конкурсного производства – до 02.06.2026
6.	А40-55389/2018 (шифр 174-79) Луговик Е.В.	ООО «САТЕЛ»	ООО «ДЖЕНСЕР-ФИНАНС»	О включении требований в реестр кредиторов в размере 120.000 руб.	Требования включены в реестр	Срок конкурсного производства – до 09.03.2026
7.	А40-208224/25 Судья Терехов А.А.	Банк «ТРАСТ» (ПАО)	ООО «САТЕЛ»	О взыскании неустойки в размере 2.543.496,48 руб.	05.02.2026 в 9.30	-
8.	А40-117352/25 судья Хорлина С.С.	ООО«АВТОКОНЦЕПТ»	ООО «САТЕЛ»	О взыскании 3.634.300 руб.	25.02.2026 в 16.25	-

По мнению руководства Общества, результаты судебных процессов не могут оказать существенного негативного влияния на финансовое положение или результаты деятельности Общества.

7.Операции со связанными сторонами

Информация о связанных сторонам раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008.

Связанными сторонами Общества в 2025 г. являлись:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале, %
1.	ООО «САТЕЛ ТВК» ИНН 7705402255	Айнетдинов Артур Раисович является учредителем ООО «САТЕЛ» доля 91,8% и ООО «САТЕЛ ТВК» доля 100%	100
2.	ООО «САТЕЛ ПРО» ИНН 770201001	Айнетдинов Артур Раисович является учредителем ООО «САТЕЛ» доля 91,8% и ООО «САТЕЛ ПРО» доля 50 %	-
3.	ООО «Лоджиктел» ИНН 770624551	Жихарев Александр Алексеевич является генеральным директором и учредителем ООО «САТЕЛ» доля 2% и учредителем ООО «Лоджиктел» доля 90%	-
4.	ООО «РентКом» ИНН 7731278124	Айнетдинов Артур Раисович является учредителем ООО «САТЕЛ» доля 91,8% и ООО «РентКом» доля 50%	-
5.	ООО «СМАРТ ПРО» ИНН 9701127629	Айнетдинов Артур Раисович является учредителем ООО «САТЕЛ» доля 91,8% и ООО «Смарт Про» доля 85%	-
6.	ООО «САТЕЛ-СПБ» ИНН7841318370	Айнетдинов Артур Раисович является учредителем ООО «САТЕЛ» доля 91,8% и ООО «Сател СПБ» доля 90%	-
7.	ОсОО «САТЕЛ» г.Кыргызстан	Айнетдинов Артур Раисович является учредителем ООО «САТЕЛ» доля 91,8% и ОсОО «Сател» доля 100%	-
8.	ООО «ЛИНСИС»	ООО «САТЕЛ» учредитель ООО «Линсис», доля участия -50%	50

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале, %
9.	ООО «РБС»	ООО «САТЕЛ» учредитель ООО «РБС», доля участия - 49%	49
10.	ООО «СТЛ-Интеграция»	ООО «САТЕЛ» учредитель ООО «СТЛ-Интеграция», доля участия - 50%	50
11.	ООО «Торговый дом СТЛ»	Айнетдинов Артур Раисович является учредителем ООО «САТЕЛ» доля 91,8% и ООО «Торговый дом СТЛ» доля 100%	100
12.	ООО «Инфотек»	Айнетдинов Артур Раисович является учредителем ООО «САТЕЛ» доля 91,8% и ООО «Инфотек» доля 35%	

Со связанными сторонами ООО «САТЕЛ» осуществлялись следующие операции:

Вид операции	Объем операций тыс. руб.	
	За 2025 год	За 2024 год
ООО «САТЕЛ ТВК»		
Приобретение товаров, работ, услуг	1 500	
Аренда юр адреса	1 010	
Возврат займа и выплата процентов по займу		30 525
Приобретение товаров, работ, услуг	1 617 209	593 548
ООО «САТЕЛ ПРО»		
Приобретение товаров, работ, услуг	933 681	585 893
Реализация товаров, работ,услуг	22 649	45 245
Возврат займов от ООО Сател ПРО		30 000
Начисление процентов		607
ООО «ЛОДЖИКТЕЛ»		
Приобретение товаров, работ, услуг	33 600	72 079
Реализация товаров, работ,услуг	39	
ООО «РентКом»		
Приобретение товаров, работ, услуг	22 680	23 145
Реализация товаров, работ,услуг	96	112
ООО «СМАРТ ПРО»		
Приобретение товаров, работ, услуг		30 126
ООО «Сател-СПБ»		
Приобретение товаров, работ, услуг	11 459	9 451
Реализация товаров, работ,услуг	16 253	9 138
Покупка доли в ООО «Сател-СПБ»	4 500	
ОсОО «САТЕЛ»		
Погашение займов ОсОО Сател		22 199
Приобретение товаров, работ, услуг	72 181	85 273
ООО «Линсис»		
Приобретение товаров, работ, услуг	41 724	2 063

ООО «РБС»		
Приобретение товаров, работ, услуг	366 024	11 822
Реализация товаров, работ,услуг	23 300	1 970
Выдача займа	108 705	
ООО «Инфотек»		
Операций не было		

Резервирование сомнительной дебиторской задолженности, списание безнадежной задолженности по расчетам со связанными сторонами не производилось.
По состоянию на 31.12.2025г., 31.12.2024г.,на 31.12.2023 г. Общество не выдало обеспечения третьим лицам по обязательствам связанных сторон.

Выплаты управленческому персоналу
Управленческим персоналом Общества признается руководящий состав верхнего звена управления включая президента, генерального директора, главного бухгалтера, директоров.
Выплаты основному управленческому представлены суммой краткосрочного вознаграждения, выплачиваемого по трудовому договору.
Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала за 2025 и 2024 годы, включая сумму начисленных страховых взносов, составило 152 917 тыс. руб. и 144 464 тыс. руб., соответственно.
Долгосрочных вознаграждений основной управленческий персонал Общества в 2025 и 2024 годы не получал.

8.Государственная помощь, субсидии, гранты

В 2021 году Общество заключило Соглашение МПТ № 020-11-2021-1474 от 28.10.2021 о предоставлении из федерального бюджета субсидии российским организациям на финансовое обеспечение части затрат на разработку конкурентоспособных нишевых аппаратно-программных комплексов для целей искусственного интеллекта. г В 2025 было зарегистрировано ПО «СМАРТ Цифровой порт: Управление процессами и инфраструктурой», разработанное в ходе выполнения соглашения.

В 2023 году Общество заключило Соглашение МПТ № 020-11-2023-2375 от 19.12.2023 о предоставлении из федерального бюджета субсидии российским организациям на финансовое обеспечение части затрат по разработке базовых технологий производства приоритетных электронных компонентов и радиоэлектронной аппаратуры. В ходе выполнения соглашения выполняются НИОКР. В 2025г продолжается выполнение субсидии. В 2025 г было выделено и освоено 103 903 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 всего накоплено затрат на НИОКР 320 206 тыс руб.

9.Информация об обеспечении обязательств

Обществом в 2025 году было получено поручительств на сумму 1 255 120 тыс. руб.

Информация о полученных поручительствах раскрыта в Табл.9 Обеспечения обязательств.

10. Совместная деятельность

Общество не вело совместной деятельности в отчетном году.

11. Прекращение деятельности

Общество в отчетном периоде не прекращало полностью или частично свою деятельность и не предполагает прекращать существующую деятельность или ее часть в течение как минимум следующих 12 месяцев после даты подписания настоящей бухгалтерской отчетности.

12.События после отчетной даты

Отсутствуют факты обнаружения после отчетной даты существенных ошибок в бухгалтерском учете, которые могут привести к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период.

В период после отчетной даты и до подписания отчетности не принимались решения о реорганизации Общества. Крупные сделки, связанные с приобретением и продажей основных средств и финансовых вложений, не осуществлялись.

13.Информация о рисках хозяйственной деятельности

Раскрытие информации осуществлено в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности».
Общество подвержено группе рисков, не зависящих от действия самой организации: введение санкций, увеличение ключевой процентной ставки, падение курса рубля.

1.1.Финансовые риски

Общество значительно подвержено рыночному риску и риску ликвидности, отраслевому риску.

Основными проблемами отрасли являются: общая экономическая нестабильность, продолжение введение санкций со стороны Евросоюза. Все это может привести к снижению объема доходов, так как возникает разрыв логистических цепочек, невозможность приобретения и ввоза импортного оборудования, необходимого для выполнения договоров. Общество непрерывно выстраивает новые логистические цепочки.
1.2. Рыночный риск (риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски).

Риск изменения процентной ставки

Общество регулярно оформляет банковские гарантии под заключаемые договора. Процент за предоставление банковских гарантий зависит от ключевой ставки ЦБ. Таким образом увеличение ключевой ставки приведет к росту затрат на банковские услуги

1.3 Валютный риск

Общество осуществляет экспортные операции с расчетом в иностранной валюте, на балансе есть средства в валюте. Таким образом, руководство считает, что Общество подвержено влиянию валютного риска.

1.4 Риск изменения цен на товары.

Общество является покупателем продукции различных поставщиков и результатов работ подрядчиков. Руководство считает, что Общество подвержено влиянию риска изменения цен на товары, работы и услуги.

1.5. Риск ликвидности

В настоящее время у Общества отсутствуют риски ликвидности по причине оптимального соотношения собственного и заемного капитала.

1.6 Правовые риски

(связанные с изменением валютного регулирования)

Внутренний рынок:

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом, как несущественные.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке, оказывают существенное влияние на деятельность Общества в связи с осуществлением экспортно-импортных операций товаров (работ, услуг) Обществом на внешнем рынке.

1.7 Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства. Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы.

1.8. Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в России.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие в выборе его контрагентов, вследствие отсутствия негативного представления об участии Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

14.Непрерывность деятельности

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке

По результатам деятельности за 2025 год Обществом получена прибыль размере **548339 тыс.руб.**

События и условия, в отношении которых имеется существенная неопределённость, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.

Генеральный директор _____ **Жихарев А.А.**

26 марта 2026

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.	259 434	(9 913)	4 506	(14 542)	12 997	(55 372)	-	-	-	-	-	249 399	(52 288)
	За 2024 г.	15 802	(2 077)	244 546	(914)	914	(8 750)	-	-	-	-	-	259 434	(9 913)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	259 277	(9 899)	4 506	(14 542)	12 997	(55 318)	-	-	-	-	-	249 242	(52 221)
	За 2024 г.	15 802	(2 077)	244 389	(914)	914	(8 737)	-	-	-	-	-	259 277	(9 899)
из них исключительные права	За 2025 г.	235 625	(1 758)	-	-	-	(47 270)	-	-	-	-	-	235 625	(49 029)
	За 2024 г.	2 805	(2 077)	233 734	(914)	914	(596)	-	-	-	-	-	235 625	(1 758)
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	157	(13)	-	-	-	(54)	-	-	-	-	-	157	(67)
	За 2024 г.	-	-	157	-	-	(13)	-	-	-	-	-	157	(13)
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.	232 283	-	-	-	-	(46 517)	-	-	-	-	-	232 283	(46 517)
	За 2024 г.	-	-	232 283	-	-	-	-	-	-	-	-	232 283	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	232 283	-	-	-	-	(46 517)	-	-	-	-	-	232 283	(46 517)
	За 2024 г.	-	-	232 283	-	-	-	-	-	-	-	-	232 283	-
из них исключительные права	За 2025 г.	232 283	-	-	-	-	(46 517)	-	-	-	-	-	232 283	(46 517)
	За 2024 г.	-	-	232 283	-	-	-	-	-	-	-	-	232 283	-

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	197 111	249 522	13 725
в том числе: Программы ЭВМ	197 021	249 378	13 725
из них созданные организацией	185 946	232 283	362
Лицензии и разрешения	90	144	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	5 170	-	-	(5 170)	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 263	-	-	(12 263)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	5 170	-	-	(5 170)	-	-

	За 2024 г.	-	-	12 106	-	-	(12 106)	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	157	-	-	(157)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	179 459	-	203 956	-	(63 209)	-	320 206	-
	За 2024 г.	221 671	-	195 597	-	(5 526)	(232 283)	179 459	-
в том числе: Изобретения	За 2025 г.	179 459	-	156 000	-	(15 252)	-	320 206	-
	За 2024 г.	48 228	-	131 231	-	-	-	179 459	-
Полезные модели	За 2025 г.	-	-	47 957	-	(47 957)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	173 443	-	58 840	-	-	(232 283)	-	-
Промышленные образцы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 526	-	(5 526)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	(663)	-	-	663	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	(663)	-	-	663	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Товарного знака VizorCore	За 2025 г.	-	4	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	4	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	55 910	(40 635)	92 489	(10 783)	8 162	(13 135)	-	-	-	-	-	137 616	(45 608)
	За 2024 г.	55 183	(32 930)	7 081	(7 147)	2 704	(10 409)	-	-	-	-	-	55 910	(40 635)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 216	(562)	21 387	-	-	(1 038)	-	-	-	-	-	22 603	(1 599)
	За 2024 г.	800	(455)	537	(121)	121	(228)	-	-	-	-	-	1 216	(562)
Офисное оборудование	За 2025 г.	38 295	(28 050)	61 011	(4 459)	3 542	(9 597)	-	-	-	-	-	94 847	(34 105)
	За 2024 г.	33 368	(22 887)	6 544	(1 616)	1 616	(6 779)	-	-	-	-	-	38 295	(28 050)
Транспортные средства	За 2025 г.	14 794	(10 958)	8 889	(6 015)	4 311	(2 296)	-	-	-	-	-	17 667	(8 943)
	За 2024 г.	19 410	(8 728)	-	(5 410)	966	(3 197)	-	-	-	-	-	14 794	(10 958)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 605	(1 065)	1 203	(309)	309	(204)	-	-	-	-	-	2 499	(961)
	За 2024 г.	1 605	(861)	-	-	-	(204)	-	-	-	-	-	1 605	(1 065)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	793	-	-	793	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	793	-	-	793	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	80 040	(27 865)	249 485	(154 756)	49 678	(57 582)	-	-	-	174 769	(35 770)
	За 2024 г.	50 523	(26 680)	88 157	(58 640)	46 421	(47 607)	-	-	-	80 040	(27 865)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	128	(128)	-	(128)	128	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	80 040	(27 865)	249 485	(154 756)	49 678	(57 582)	-	-	-	174 769	(35 770)
	За 2024 г.	50 396	(26 552)	88 157	(58 513)	46 294	(47 607)	-	-	-	80 040	(27 865)

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	228 596	67 449	43 302
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	21 004	654	346
Офисное оборудование	60 742	10 245	10 481
Транспортные средства	8 724	3 835	9 475
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 538	539	744
Другие виды основных средств	136 589	52 174	23 843
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	2 001
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			
Другие виды основных средств	-	-	-
Транспортные средства	-	-	2 001
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	-	-	-
в том числе:	-	-	-
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.	-	-	184 848	-	-	(184 848)	-	-
	За 2024 г.	-	-	79 986	-	(127)	(79 859)	-	-
в том числе:									
Сырье и материалы (сч. 10.02)	За 2025 г.	-	-	2 549	-	-	(2 549)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
АВТОМОБИЛИ	За 2025 г.	-	-	8 654	-	-	(8 654)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
СЕРВЕРА, КОМПЬЮТЕРЫ, НОУТБУКИ, КАМЕРЫ, TV	За 2025 г.	-	-	5 623	-	-	(5 623)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 408	-	(127)	(2 280)	-	-
Приборы	За 2025 г.	-	-	146	-	-	(146)	-	-
	За 2024 г.	-	-	408	-	-	(408)	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	24 791	-	-	(24 791)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 359	-	-	(1 359)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	143 086	-	-	(143 086)	-	-
	За 2024 г.	-	-	75 141	-	-	(75 141)	-	-
ОФИСНОЕ ОБОРУДОВАНИЕ (КСЕРОКСЫ, ПРИНТЕРЫ, ДИСКИ)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	541	-	-	(541)	-	-
СЕЙФЫ,СТАНКИ, ЭЛЕКТРОИНСТРУМЕНТЫ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	129	-	-	(129)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 211	-	-	(1 211)	-	-
	За 2024 г.	-	-	871	-	-	(871)	-	-
в том числе:									
Стенд на сетевое оборудование iDATA DWDM	За 2025 г.	-	-	1 211	-	-	(1 211)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ОС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	134	-	-	(134)	-	-
Стенд в лабораторию для проверки оборудования Д1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	737	-	-	(737)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	50 445	-	4 500	-	-	-	-	-	54 945	-
	За 2024 г.	-	-	50 445	-	-	-	-	-	50 445	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	50 445	-	4 500	-	-	-	-	-	54 945	-
	За 2024 г.	-	-	50 445	-	-	-	-	-	50 445	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	1 860	-	218 500	(74 910)	-	-	-	-	145 450	-
	За 2024 г.	23 605	-	131 400	(153 145)	-	-	-	-	1 860	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	1 860	-	218 500	(74 910)	-	-	-	-	145 450	-
	За 2024 г.	23 605	-	131 400	(153 145)	-	-	-	-	1 860	-
Итого	За 2025 г.	52 305	-	223 000	(74 910)	-	-	-	-	200 395	-
	За 2024 г.	23 605	-	181 845	(153 145)	-	-	-	-	52 305	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	770 071	(4 899)	8 172 293	(8 429 692)	2 507	1 025	X	X	643 389	(1 367)
	За 2024 г.	617 212	(14 063)	4 784 056	(4 548 782)	776	8 389	X	X	770 071	(4 899)
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	53 646	-	1 037 601	(158 707)	-	-	(777 254)	-	155 287	-
	За 2024 г.	271 130	-	979 661	(98 120)	-	-	(1 099 024)	-	53 646	-
Готовая продукция	За 2025 г.	19 381	-	1 210	(382 200)	-	-	361 609	-	-	-
	За 2024 г.	21 535	-	-	(216 192)	-	-	214 038	-	19 381	-
Товары	За 2025 г.	490 414	(4 899)	5 117 736	(4 896 937)	2 507	1 025	(492 879)	-	219 586	(1 367)
	За 2024 г.	135 435	(14 063)	2 531 055	(2 460 843)	776	8 389	284 767	-	490 414	(4 899)
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	1 531	-	1 421	(2 891)	-	-	-	-	61	-
	За 2024 г.	250	-	19 683	(18 403)	-	-	-	-	1 531	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	147 353	-	2 014 324	(2 988 958)	-	-	908 523	-	81 243	-
	За 2024 г.	48 701	-	1 253 657	(1 755 223)	-	-	600 219	-	147 353	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	57 746	-	1 320 618	(1 189 900)	-	-	-	-	188 464	-
	За 2024 г.	140 161	-	1 160 575	(1 242 990)	-	-	-	-	57 746	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 384 950	(55 312)	2 018 683	115	(2 283 919)	(849)	(73 488)	-	2 118 981	(128 761)
	За 2024 г.	2 238 549	(91 157)	2 010 077	626	(1 853 305)	(10 997)	35 845	-	2 384 950	(55 312)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	105 131	-	54 800	-	(104 014)	-	-	-	55 918	-
	За 2024 г.	147 258	-	48 149	-	(85 970)	(4 306)	-	-	105 131	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 866 389	(55 312)	1 936 929	-	(1 784 213)	-	(73 448)	-	2 019 105	(128 761)
	За 2024 г.	1 840 323	(91 157)	1 798 134	-	(1 765 374)	(6 691)	35 845	-	1 866 389	(55 312)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	10 264	-	2 918	115	(1 151)	(849)	-	-	11 297	-
	За 2024 г.	8 072	-	2 437	626	(871)	-	-	-	10 264	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	60	-	20 378	-	-	-	-	-	20 438	-
	За 2024 г.	37	-	58	-	(35)	-	-	-	60	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	11 613	-	-	-	(6 198)	-	-	-	5 415	-
	За 2024 г.	9 687	-	1 926	-	-	-	-	-	11 613	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	15	-	-	-	-	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	638	-	1 072	-	(173)	-	-	-	1 538	-
	За 2024 г.	483	-	261	-	(107)	-	-	-	638	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	3 503	-	1 419	-	(4 008)	-	-	-	915	-
	За 2024 г.	4 002	-	-	-	(499)	-	-	-	3 503	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	384 160	-	-	-	(384 160)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	225 063	-	159 097	-	-	-	-	-	384 160	-
Проценты по займам	За 2025 г.	3 175	-	1 166	-	(450)	-	-	-	4 341	-
	За 2024 г.	3 625	-	-	-	-	-	-	-	3 175	-
Итого	За 2025 г.	2 384 950	(55 312)	2 018 683	115	(2 283 919)	(849)	(73 488)	X	2 118 981	(128 761)
	За 2024 г.	2 238 549	(91 157)	2 010 077	626	(1 853 305)	(10 997)	35 845	X	2 384 950	(55 312)

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	128 761	-	55 312	-	79 157	-

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.	23 855	94 214	-	(14 331)	-	-	103 738
	За 2024 г.	5 419	23 855	-	(5 419)	-	-	23 855
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	23 855	94 214	-	(14 331)	-	-	103 738
	За 2024 г.	5 419	23 855	-	(5 419)	-	-	23 855
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 400 632	3 113 673	-	(2 165 918)	(46)	-	3 348 342
	За 2024 г.	2 311 353	1 775 548	-	(1 686 224)	(45)	-	2 400 632
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 503 574	2 295 150	-	(1 471 793)	(34)	-	2 326 897
	За 2024 г.	1 153 598	1 475 025	-	(1 125 029)	(20)	-	1 503 574
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	519 543	657 386	-	(515 170)	(12)	-	661 747
	За 2024 г.	857 971	119 148	-	(457 551)	(25)	-	519 543
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	64 027	-	-	(63 668)	-	-	358
	За 2024 г.	1 906	63 928	-	(1 808)	-	-	64 027
Расчеты по аренде	За 2025 г.	31 650	16 857	-	(14 284)	-	-	34 222
	За 2024 г.	13 257	31 005	-	(12 612)	-	-	31 650
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	80 000	-	-	(80 000)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	427	-	-	(427)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	83 501	4 420	-	(83 392)	-	-	4 530
	За 2024 г.	86 959	4 829	-	(8 286)	-	-	83 501
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	158 278	139 816	-	-	-	-	298 095
	За 2024 г.	116 711	41 567	-	-	-	-	158 278
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3	19	-	-	-	-	22
	За 2024 г.	442	-	-	(439)	-	-	3
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	9	25	-	-	-	-	34
	За 2024 г.	82	-	-	(73)	-	-	9
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	40 046	-	-	(17 610)	-	-	22 436
	За 2024 г.	-	40 046	-	-	-	-	40 046
Итого	За 2025 г.	2 424 487	3 207 887	-	(2 180 249)	(46)	X	3 452 080
	За 2024 г.	2 316 772	1 799 403	-	(1 691 643)	(45)	X	2 424 487

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	50 607	60 363	45 864	-	65 107
	За 2024 г.	34 858	46 616	30 867	-	50 607
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	50 607	60 363	45 864	-	65 107
	За 2024 г.	34 858	46 616	30 867	-	50 607

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	1 255 120	494 302	-
в том числе: ДЕПАРТАМЕНТ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ ГОРОДА МОСКВЫ ра	246 348	5 855	-
АО АСЭ	220 696	-	-
РОССЕТИ ВОЛГА ПАО	137 046	84 610	-
СвязьтранснефтьАО Связь обьектов транспорта и добычи нефти	98 559	21 252	-
ГИДРОПРЕСС АО ОКБ	84 770	-	-
НПО БАЗАЛЬТ АО	83 044	-	-
КАСКАД ИНЖИНИРИНГ ООО	81 466	124 796	-
NOVARCTIC SNC FRENCH REPUBLIC,92400 ,FOBUR DYEL' ARSH,KURBYEVUA,ALLYE D YEL' ARSH 6-8	53 405	-	-
ГРИНАТОМ АО	48 414	33 864	-
АТОМКОМПЛЕКТ АО	33 060	-	-
РОСТЕЛЕКОМ ПАО	32 186	-	-
Государственное казенное учреждение города Москвы «Информационный город»	31 675	22 800	-
Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации (СФР)	25 189	53 558	-
РОССЕТИ ЦЕНТР И ПРИВОЛЖЬЕ ПАО	14 306	14 306	-
РОССЕТИ ЦЕНТР ПАО	13 855	25 926	-
Отделение Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по Республике Саха (Якути	10 839	-	-
АТОМДАТА-ИННОПОЛИС АО	10 454	10 454	-
НОВАТЭК-ЮРХАРОВНЕФТЕГАЗ	7 818	386	-
Отделение Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по Республике Мордовия	4 480	-	-
Россети Московский регион ПАО	3 149	717	-
ОБЪЕДИНЕННАЯ ДИРЕКЦИЯ МИНСТРОЯ РОССИИ ФКУ	2 942	2 942	-
ТРАНСНЕФТЬ - СЕВЕР АО	1 916	-	-
ЖИЛИЩНИК РАЙОНА МИТИНО ГБУ	1 494	-	-
ТРАНСНЕФТЬ - ДРУЖБА АО	1 233	-	-

ЖИЛИЩНИК РАЙОНА НОВОГИРЕЕВО ГБУ	1 145	-	-
Отделение Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по Рязанской области СФР	971	15 536	-
ШЕРВУД ПРЕМЬЕР ООО	724	2 240	-
ЖИЛИЩНИК РАЙОНА ЛЕВОБЕРЕЖНЫЙ ГБУ	723	-	-
ЮТКП (под СФР Калмыкии)	679	-	-
НОВАЯ КОНЦЕССИОННАЯ КОМПАНИЯ АО	594	-	-
ЖИЛИЩНИК РАЙОНА ЯКИМАНКА ГБУ	537	-	-
ТРАНСНЕФТЬ - УРАЛ АО	410	-	-
СЛО РОССИЯ ФГБУ	294	-	-
ТРАНСНЕФТЬ - БАЛТИКА ООО	269	250	-
ТРАНСНЕФТЬ - СИБИРЬ АО	262	1 190	-
СПЕЦСВЯЗЬ ФСО РОССИИ (смена бенефициара на ФСО РОССИИ)	170	333	-
Федеральная сетевая компания-Россети ПАО	-	19 397	-
ФГБУ ИАЦ СУДЕБНОГО ДЕПАРТАМЕНТА	-	15 360	-
БАШИНФОРМСВЯЗЬ ПАО	-	7 632	-
С-ПЛЮС ООО	-	7 082	-
Отделение Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по Мурманской области	-	4 970	-
ТРАНСНЕФТЬ ПАО	-	4 875	-
Отделение Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по Курской области (СФР)	-	3 800	-
Министерство здравоохранения Российской Федерации	-	2 135	-
РОСТЕЛЕКОМ ПАО Москва	-	2 028	-
ЦИФРОВАЯ ТРАНСФОРМАЦИЯ АНО	-	1 889	-
Главная военная прокуратура	-	1 672	-
РЖД ОАО	-	1 576	-
РОСМОРПОРТ ФГУП	-	384	-
АЭМ-ТЕХНОЛОГИИ АО	-	375	-
МИНЭНЕРГО РОССИИ	-	112	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	6 303 639	3 193 117
Затраты на оплату труда	697 706	456 183
Отчисления на социальные нужды	168 519	91 030
Амортизация	123 664	62 975
Прочие затраты	2 170 024	1 411 844
Итого по элементам	9 463 551	5 215 149
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	19 248	(98 098)
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 482 799	5 117 052

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	103 903	128 845
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе: За 2025 г.		-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-