

**Общество с ограниченной ответственностью
"РЕГСИСТЕМ"**

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год**

Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью "РЕГСИСТЕМ" (далее – Общество) за 2025 год, подготовлены в соответствии с действующим законодательством РФ.

В данных пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей, учет ведется в рублях РФ. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "РЕГСИСТЕМ".
Сокращенное наименование: ООО "РЕГСИСТЕМ".

Адрес регистрации и фактический адрес Общества: 620149, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Зоологическая, стр.9, оф/эт.10/1

Общество учреждено 27.10.2023 г.

Уставный капитал Общества составляет 1 000 000 (Один миллион) рублей 00 копеек.

Высшим органом управления Общества, осуществляющим свою деятельность в соответствии с положениями Устава Общества, внутренними документами, требованиями законодательства Российской Федерации, является Общее собрание Общества.

Участники Общества

на 31.12.25 г	ИНН	Размер доли в УК, в %
Ульянов Андрей Владимирович	666102830775	5
Баталин Глеб Николаевич	666007274461	45
Распутин Александр Станиславович	666202562417	45
Петухов Максим Анатольевич	662505976219	5

Руководство производственной, операционной, финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществлял единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Петухов Максим Анатольевич, действующим на основании Устава.

Данные о государственной регистрации Общества:

ОГРН 1236600065844 (дата выдачи: 27.10.2023 г., выдано: Межрегиональная инспекция Федеральной налоговой службы по централизованной обработке данных).

ИНН 6658568121 / КПП 665801001 (дата выдачи: 27.10.2023 г., выдано: Федеральной налоговой службы по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга)

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

Разработка компьютерного программного обеспечения, производство компьютеров и периферийного оборудования, производство коммуникационного оборудования, деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора.

В 2025г. среднесписочное количество сотрудников на 31.12.2025 равно 87.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

2.1 Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности (включаемая в бухгалтерскую отчетность), формируется в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета (п.2 ФСБУ 4/2023) и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее соответственно - федеральные стандарты, отраслевые стандарты, Федеральный закон "О бухгалтерском учете").

2.2 Изменения в учетной политике

В учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2025 году внесены дополнения по порядку оформления инвентаризации и составления отчетности, вызванные вступлением в силу ФСБУ 28/2023 и 4/2023.

2.3 Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

2.4 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев по условиям договора.

2.5 Запасы

В составе запасов отражаются материалы, инвентарь, незавершенное производство, предназначенных для передачи и собственных нужд, затраты, НДС по данным расходам.

2.6 Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражаются расчеты с поставщиками, покупателями, по налогам и сборам.

Общество создает резервы по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

2.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств остатки на расчетных счетах, депозитные вклады в кредитных организациях.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

2.8 Уставный, добавочный и резервный капитал

Размер уставного капитала соответствует установленной величине в уставе общества.

В составе кредиторской задолженности учитываются расчеты с покупателями, поставщиками, расчеты по налогам, взносам, расчеты с прочими контрагентами.

2.9 Оценочные обязательства

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

- Оценочные обязательства по отпускам (резерв на оплату отпусков) — это обязательства организации перед работниками по оплате неиспользованных дней отпуска.

2.10 Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль, в текущем и (или) последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе внеоборотных активов (строка 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса) и долгосрочных обязательств (строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса) соответственно.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ.

3.1 Основные средства, доходные вложения в материальные ценности, НМА

По состоянию на 31.12.24 и 31.12.25 в Обществе числятся объекты основных средств и НМА.

Нематериальные активы

Организация осуществлял учет нематериальных активов в соответствии с положениями Федерального стандарта ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Нематериальными признаются принадлежащие Фонду активы, не имеющие материально-вещественной формы, обеспечивающие достижение целей в деятельности, согласно Уставу; предназначенные для использования организацией в течение периода более 12 месяцев, в отношении которых возникли права в соответствии с лицензионными договорами либо иными документами, подтверждающими существование права на актив, первоначальной стоимостью свыше 100 тыс. руб., могут быть выделены от других активов (отделены от них). На конец года величина НМА составляет 900 тыс.рублей. Информация о наличии и движении НМА представлена в пояснениях №3 «Нематериальные активы».

Основные средства

Объектом основных средств для целей бухгалтерского учета считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками: имеет материально-вещественную форму; предназначен для использования уставной деятельности; предназначен для использования в течение более 12 месяцев; способен обеспечить достижение уставных целей.

ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основного средства, но имеющих стоимость менее 100 000 рублей за единицу (малоценные активы). На конец года величина ОС составляет 3 750 тыс.рублей. Информация о наличии и движении основных средств представлена в пояснениях № 4 «Основные средства»

3.2 Запасы

В составе запасов отражены затраты незавершенного производства, сырье и материалы, готовая продукция, товары.

Сведения о составе запасов	на 31.12.25, т.р.	на 31.12.24, т.р.
Сырье и материалы	304 632	79 364
Готовая продукция	8 277	19 473
Товары	17 301	57 770
Незавершенное производство	18 402	4 892
Итого	348 612	161 499

Запасы на 31.12.24, 31.12.25 в залог не передавались, резерв под обесценения не создавался.

3.3 Дебиторская задолженность

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Организации.

Информация по движению дебиторской и кредиторской задолженности представлена в пояснениях №7 «Дебиторская задолженность».

В составе дебиторской задолженности на 31.12.25 отражена задолженность по авансам выданным, а также расчеты с разными дебиторами и кредиторами, расчеты с подотчетными лицами, расчеты по налогам и сборам.

Сведения о составе дебиторской задолженности	на 31.12.25, т.р.	на 31.12.24, т.р.
Прочая дебиторская задолженность	74 903	72 486
Расходы будущих периодов	78	41
Итого	74 981	72 527

3.4 Денежные средства и их эквиваленты

Организация хранит денежные средства в кредитных организациях на соответствующих счетах, на договорных условиях. Денежные средства, поступающие от

Покупателей в национальной валюте поступают на расчетный счет, открытый в БАНКЕ Уральский Банк ПАО «Сбербанк», филиал Екатеринбургский филиал АО «Альфа-Банк», Уральский филиал АО «Райффазенбанк», филиал ПАО Банк «УралСиб» расчеты производятся в валюте в Банке.

Основную долю платежей составляет оплата по сопровождению деятельности. Денежные средства, ограниченные в использовании на 31.12.25 отсутствуют.

3.5 Уставный капитал

В течение отчетного периода произошли изменения в составе участников.

3.6 Кредиторская задолженность

Классификация кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Организации.

Информация по кредиторской задолженности представлена в пояснениях и №8 «Обязательства».

Кредиторскую задолженность на 31.12.25 составляют расчеты.

Сведения о составе кредиторской задолженности	на 31.12.25, т.р.	на 31.12.24, т.р.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	212 873	116 727
Расчеты с покупателями и заказчиками	300 666	156 163
Прочие расчеты	27 402	2 416
Итого	540 941	275 306

3.7 События после отчетной даты

В период после отчетной даты и до момента подписания отчетности не было выявлено фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества за 2025 г.

3.8 Информация об итогах годовой инвентаризации

Годовая инвентаризация активов и обязательств общества за 2025 проведена в соответствии с ФСБУ 28/2023. В результате инвентаризации отклонений (недостачи / излишки) не зафиксировано.

4. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, бухгалтерской (финансовой) и денежно-кредитной политики.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике, санкционные ограничения также привели к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние. Руководство Общества считает, что данные обстоятельства не влияют на способность общества продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 мес. После отчетной даты и считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Кредитный риск

Общество может привлекать кредиты с российского финансового рынка. При неблагоприятном развитии ситуации на российском рынке банковских услуг рост процентных ставок отразится на финансовом результате и сможет снизить собственный капитал общества. В качестве мер по управлению данными рисками общество сокращает привлечение кредитных средств.

Риск ликвидности

Данный риск состоит в том, что Общество может быть неспособно своевременно погашать свои обязательства. Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию. В этой связи общество проводит политику планирования бюджета, прогнозирования движения денежных потоков. Данные мероприятия позволяют вовремя обнаружить недостаток ликвидности и своевременно привлечь или перераспределить необходимые финансовые ресурсы.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке 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. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2025 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

5. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Информация о чистых активах общества представлена в таблице:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	т.р.	т.р.
Чистые активы, тыс.руб.	150 808	1 510

С февраля 2022 г ряд стран ввел пакет санкций, которые оказывают негативное влияние на экономику страны в целом. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность и на каком уровне в конечном итоге, стабилизируются курсы валют. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Организации.

Тем не менее, Общество не имеет серьезных внешних обязательств, и хотя эти неопределенности могут повлиять на будущие дивидендные доходы участников, это не влияет на способность Организации продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Директор
ООО «РЕГСИСТЕМ»



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		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	1 018	-	-	(118)	-	-	-	-	-	1 018	(118)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	833	-	-	(113)	-	-	-	-	-	833	(113)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	185	-	-	(5)	-	-	-	-	-	185	(5)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	900	-	-
в том числе:			
Лицензии и разрешения	720	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	180	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	1 018	-	-	(1 018)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	833	-	-	(833)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	185	-	-	(185)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3 750	384	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 225	-	-
Офисное оборудование	1 761	384	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	764	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	10 691	-	-	(4 249)	6 442	-
	3а 2024 г.	-	-	384	-	-	(384)	-	-

в том числе:	3а 2025 г.	-	-	8 198	-	-	(1 975)	6 223	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Собственное производство	3а 2025 г.	-	-	219	-	-	-	219	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	874	-	-	(874)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	384	-	-	(384)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	1 400	-	-	(1 400)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	40 900	-	6 675 760	(6 472 600)	-	-	-	-	244 060	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	40 900	-	6 675 760	(6 472 600)	-	-	-	-	244 060	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	40 900	-	6 675 760	(6 472 600)	-	-	-	-	244 060	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	161 499	-	1 048 336	(861 223)	-	-	X	X	348 612	-
	3а 2024 г.	-	-	212 252	(50 753)	-	-	X	X	161 499	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	79 364	-	553 317	(34 502)	-	-	(293 548)	-	304 632	-
	3а 2024 г.	-	-	97 690	(3 994)	-	-	(14 331)	-	79 364	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	19 473	-	1 168	(471 127)	-	-	458 763	-	8 277	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(18 760)	-	-	38 233	-	19 473	-
Товары	3а 2025 г.	57 771	-	206 208	(5 700)	-	-	(240 978)	-	17 301	-
	3а 2024 г.	-	-	99 424	(197)	-	-	(41 456)	-	57 771	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	4 891	-	287 642	(349 894)	-	-	75 762	-	18 402	-
	3а 2024 г.	-	-	15 139	(27 802)	-	-	17 554	-	4 891	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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

[illegible]

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	57	-	243	-	(4)	-	-	-	296	-
	3а 2024 г.	-	-	57	-	-	-	-	-	57	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 000	-	-	-	(1 000)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	41	-	60	-	(22)	-	-	-	78	-
	3а 2024 г.	-	-	41	-	-	-	-	-	41	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	72 527	-	388 756	-	(173 434)	-	(229 161)	X	287 850	(212 869)
	3а 2024 г.	1 000	-	72 527	-	(1 000)	-	(229)	X	72 527	-

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	246 380	33 510	72 080	72 080	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	23 059	23 059	23 894	23 894	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	223 321	10 452	48 186	48 186	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	275 306	537 176	-	(271 541)	-	-	540 941
	3а 2024 г.	-	275 306	-	-	-	-	275 306
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	116 727	212 871	-	(116 725)	-	-	212 873
	3а 2024 г.	-	116 727	-	-	-	-	116 727
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	156 163	299 319	-	(154 816)	-	-	300 666
	3а 2024 г.	-	156 163	-	-	-	-	156 163
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	651	22 423	-	-	-	-	23 074
	3а 2024 г.	-	651	-	-	-	-	651
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 766	2 456	-	-	-	-	4 222
	3а 2024 г.	-	1 766	-	-	-	-	1 766
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	106	-	-	-	-	106
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	275 306	537 176	-	(271 541)	-	X	540 941
	3а 2024 г.	-	275 306	-	-	-	X	275 306

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	573 175	304 122	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	212 375	116 727	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	360 800	187 395	-

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	3а 2025 г.	2 042	12 719	8 565	30	6 166
	3а 2024 г.	-	2 543	497	3	2 042
в том числе: Резерв ежегодных отпусков						
	3а 2025 г.	2 042	12 719	8 565	30	6 166
	3а 2024 г.	-	2 543	497	3	2 042

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	375 995	-	-
в том числе:			
Гарантия за РегСистем ООО	375 995	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	343 982	65 196
Затраты на оплату труда	165 839	36 659
Отчисления на социальные нужды	30 435	6 409
Амортизация	1 000	-
Прочие затраты	182 726	12 825
Итого по элементам	723 982	121 090
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	203 256	(29 787)
Итого расходы по обычным видам деятельности	927 238	91 302

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	-	-
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.	-	-	-	-