

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г.
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «РСИСТЕМ»

1. Общие сведения об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «РАДИАЦИОННЫЕ СИСТЕМЫ» (ООО «РСИСТЕМ») создано 19 октября 2021 года.

1.2. Учредителем ООО «РСИСТЕМ» является:

- Дудин Алексей Николаевич – 100 %

1.3. Уставный капитал Общества составляет 15 000 (Пятнадцать тысяч) рублей 00 коп.

1.4. Доля в уставном капитале оплачена полностью.

1.5. Общество зарегистрировано по адресу: 347371, Ростовская область, г.о. город Волгодонск, г Волгодонск, б-р Великой Победы, зд. 13, офис 9.

Фактический адрес: 347371, Ростовская область, г.о. город Волгодонск, г Волгодонск, б-р Великой Победы, зд. 13, офис 9.

1.6. Общество имеет обособленное подразделение:

Обособленное подразделение ООО «РСИСТЕМ» в г. Нововоронеже

КПП 366345001

Адрес: 396070, Воронежская обл., г. Нововоронеж, г.о. Нововоронеж, ул. Вокзальная, д. 8Б, помещ. 9-10

1.7. Дочерние и зависимые Организации: отсутствуют.

1.8. ИНН 6143100519

КПП 614301001

ОГРН 1216100029683

1.9. Основными видами деятельности Общества являлись:

35.11.3 - Производство электроэнергии атомными электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций

33.12 - Ремонт машин и оборудования

33.13 - Ремонт электронного и оптического оборудования

33.20 - Монтаж промышленных машин и оборудования

62.02 - Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий

1.10. Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 33 человека.

1.11. Органы управления : Генеральный директор Дудин Алексей Николаевич.

1.12. В 2025 году выплачены дивиденды в размере 8 139 419 рублей 00 копеек, в т.ч. :

- за 2023 год в размере 5 997 899 руб. 53 коп.

- за 2024 год в размере 2 141 519 руб. 47 коп.

1.13. Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся Главным бухгалтером Савостиной Татьяной Петровной.

1.14. Лицензии:

- № ДО-(У)-03-101-2890 от 22.01.2025 г. Лицензия дает право на эксплуатацию ядерных установок Объект, на котором или в отношении которого осуществляется деятельность: блоки атомных станций

- № ДО-(У)-04-101-2922 от 28.08.2025 г. Лицензия дает право на вывод из эксплуатации ядерных установок. Объект, на котором или в отношении которого осуществляется деятельность: блоки атомных станций.

2. Учетная политика

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствовалось нормами, установленными Федеральным законом от

06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), в части, не противоречащей ФСБУ, Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России № 34н от 29 июля 1998 года (в действующей редакции), Приказом Министерства финансов РФ от 04.10.2023 г. № 157н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Общество самостоятельно определяет детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах.

Общество, являясь субъектом малого предпринимательства, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали.

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности определен в размере 10 (десять) %.

2.2. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8.5", редакция 3.0.

2.3. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2.4. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

2.5. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.6. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- земельные участки
- объекты природопользования
- капитальные вложения в арендованное имущество
- другие виды основных средств

Нематериальные активы классифицируются по группам:

- произведения науки, литературы и искусства
- программы ЭВМ
- базы данных
- изобретения
- полезные модели
- промышленные образцы
- секреты производства (ноу-хау)
- лицензии и разрешения
- другие НМА

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

2.7. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи,

осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

2.8. Запасы

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в течение периода не более 12 месяцев.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, организация применяет ФСБУ 5/2019 и ведет учет таких запасов в общем порядке с применением счета 10 «Материалы».

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов и ином выбытии, организация оценивает запасы по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включается количество и стоимость запасов на начало месяца и все поступления за месяц.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости.

Материалы и сырье, которые организация приобрела для создания, улучшения или восстановления внеоборотных активов не относятся к запасам.

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.

Затраты на приобретение активов, в отношении которых выполняются критерии для основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, относятся на расходы периода, в котором они понесены.

С целью обеспечения контроля за сохранностью спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, ее стоимость после передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

2.9. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Предоставление имущества в аренду в отчетном периоде не производилось.

Управленческие расходы, которые непосредственно не связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг не включаются в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции и списываются методом «директ-костинг» со счета 26 «Общехозяйственные расходы» непосредственно на счет 90.08 «Управленческие расходы».

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

2.10. Резервы по сомнительным долгам

Предприятием могут создаваться резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями, выявленная в результате инвентаризации.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательств должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы не восстанавливаются и новый резерв на следующий год не создается, а производится только корректировка сформированного резерва, т.е. в учете отражается лишь изменение оценочного значения.

В 2025 году резерв сомнительных долгов не создавался ввиду отсутствия сомнительной дебиторской задолженности.

2.11. Расчеты по налогу на прибыль

Организация применяет ПБУ 18/02.

Учет ведется балансовым методом.

Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета в конце месяца по видам разниц.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

3. Чрезвычайные факты

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2025 году отсутствовали.

4. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности

4.1. Бухгалтерский баланс:

Отражение в бухгалтерском балансе вложений в нематериальные активы: включается в показатель "Нематериальные активы" и в случае существенности отражаются обособленно по одной из строк, расшифровывающих показатель «Нематериальные активы».

Отражение в бухгалтерском балансе незавершенных капитальных вложений:

Величина незавершенных капитальных вложений в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету на счете 01, включается в показатель строки «Основные средства» и в случае существенности отражаются обособленно по одной из строк, расшифровывающих показатель строки «Основные средства».

В бухгалтерском балансе сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается развернуто.

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- остатки на накопительных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату.

4.2. Отчет о финансовых результатах:

Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов развернуто (п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 18.2 ПБУ 9/99).

Организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в случае, если доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

4.3. Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Депозитные вклады не являются денежным эквивалентом и в отчете о движении денежных средств движения по депозитным счетам отражаются в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций» в свернутом виде.

5. Допущение непрерывности деятельности

Общество не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

30 марта 2026 г.

Дудин Алексей Николаевич



| | | | | | | | | | |
|---|------------|---|---|-----|---|---|-------|-----|---|
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | 3а 2025 г. | - | - | 867 | - | - | (153) | 714 | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | 3а 2025 г. | - | - | 153 | - | - | (153) | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Программы ЭВМ | 3а 2025 г. | - | - | 714 | - | - | - | 714 | - |
| | 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. | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 6 614 | 2 123 | - |
| в том числе: | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 709 | - | - |
| Офисное оборудование | 421 | 176 | - |
| Транспортные средства | 5 382 | 1 947 | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 102 | - | - |
| 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 | 3а 2025 г. | - | - | 451 | - | - | (451) | - | - |

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. | - | - | 16 700 | (1 000) | - | - | - | - | 15 700 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Паи | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Акции | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Долговые ценные бумаги | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | За 2025 г. | - | - | 16 700 | (1 000) | - | - | - | - | 15 700 | - |
| | 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. | 7 450 | - | 601 111 | (600 161) | - | 1 859 | - | - | 8 400 | - |
| | За 2024 г. | 3 250 | - | 325 438 | (321 238) | - | 990 | - | - | 7 450 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Депозитные счета | За 2025 г. | 7 450 | - | 601 111 | (600 161) | - | 1 859 | - | - | 8 400 | - |
| | За 2024 г. | 3 250 | - | 325 438 | (321 238) | - | 990 | - | - | 7 450 | - |
| Депозитные счета (в валюте) | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Резервы под обесценение финансовых вложений | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 7 450 | - | 617 811 | (601 161) | - | 1 859 | - | - | 24 100 | - |
| | За 2024 г. | 3 250 | - | 325 438 | (321 238) | - | 990 | - | - | 7 450 | - |

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. | 514 | - | 49 987 | (50 340) | - | - | X | X | 161 | - |
| | За 2024 г. | 40 | - | 37 256 | (36 782) | - | - | X | X | 514 | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | 514 | - | 5 463 | (1 868) | - | - | (3 948) | - | 161 | - |
| | За 2024 г. | 40 | - | 5 258 | (3 302) | - | - | (1 482) | - | 514 | - |
| Готовая продукция | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | - | - | 44 524 | (48 472) | - | - | 3 948 | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 30 516 | (31 998) | - | - | 1 482 | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Иные виды запасов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

| | | | | | | | | | | |
|--|------------|--------|---|--------|---|----------|---|---|---|--------|
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | - | 389 | - | - | - | - | - | 389 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | 23 | - | 2 318 | - | (23) | - | - | - | 2 318 |
| | За 2024 г. | - | - | 23 | - | - | - | - | - | 23 |
| Выполненные этапы по незавершенным работам | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 12 753 | - | 19 394 | - | (12 522) | - | - | X | 19 625 |
| | За 2024 г. | 22 961 | - | 12 659 | - | (22 867) | - | - | X | 12 753 |

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 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | - | - | - | - | - | - |

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 | За 2025 г. | 1 000 | - | - | (1 000) | - | - | - |
| | За 2024 г. | 634 | 1 500 | - | (1 134) | - | - | 1 000 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Долгосрочные кредиты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. | 1 000 | - | - | (1 000) | - | - | - |
| | За 2024 г. | 634 | 1 500 | - | (1 134) | - | - | 1 000 |
| Безвозмездные поступления | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по возмещению материального ущерба | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 8 777 | 9 752 | - | (544) | - | - | 17 985 |
| | За 2024 г. | 8 229 | 1 180 | - | (632) | - | - | 8 777 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 181 | 139 | - | (181) | - | - | 139 |
| | За 2024 г. | 120 | 108 | - | (47) | - | - | 181 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|--|------------|-------|-------|---|---------|---|---|--------|
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные кредиты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные займы | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Проценты по займам и кредитам | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 1 128 | 4 155 | - | - | - | - | 5 283 |
| | За 2024 г. | 1 713 | - | - | (585) | - | - | 1 128 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | 5 948 | 5 458 | - | - | - | - | 11 406 |
| | За 2024 г. | 5 311 | 637 | - | - | - | - | 5 948 |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | 32 | - | - | (32) | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | 32 | - | - | - | - | 32 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 1 488 | - | - | (331) | - | - | 1 157 |
| | За 2024 г. | 1 085 | 403 | - | - | - | - | 1 488 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 9 777 | 9 752 | - | (1 544) | - | X | 17 985 |
| | За 2024 г. | 8 863 | 2 680 | - | (1 766) | - | X | 9 777 |

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 поставщиками и подрядчиками | - | - | - |

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. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | - | - | - |
| Выданные - всего | - | - | - |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 5 301 | 4 630 |
| Затраты на оплату труда | 65 406 | 44 998 |
| Отчисления на социальные нужды | 12 145 | 8 182 |
| Амортизация | 905 | 332 |
| Прочие затраты | 8 470 | 6 854 |
| Итого по элементам | 92 227 | 64 996 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 92 227 | 64 996 |

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. | - | - | - | - |