

## ПОЯСНЕНИЯ

### К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ на 31.12.2025г. И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025г.

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с действующим законодательством РФ.

В 2025 году Общество не принимало решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя 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. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

#### **I. Краткая характеристика деятельности организации**

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Исходный программный код» (далее – Общество).

Сокращенное наименование: ООО «ИПК»

Юридический адрес: 127276, г. Москва, ул. Ботаническая, д. 29а к3, кв. 541.

Дата государственной регистрации: 26.04.2007г

ОГРН 1073810002584

ИНН 3810046619

КПП 771501001

Сведения об уставном капитале общества: 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Органы управления Общества: общее собрание участников общества, единоличный исполнительный орган общества (генеральный директор).

Генеральный директор - Гончарова Екатерина Сергеевна

Бенефициарными владельцами являются:

Гончарова Екатерина Сергеевна владеет долей прямо 70,13 %

Теплова Ольга Николаевна владеет долей прямо 29,87 %

Основной ОКВЭД Общества в 2025 - Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов — 63.11.1

В 2025 году Общество осуществляло основную деятельность на территории Иркутской области. Все сотрудники, числящиеся в обособленных подразделениях, находились и выполняли трудовые обязанности на территории Иркутской области. Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 77 человек.

Обособленное подразделение КПП 381045003 с 01.11.2021

Клиентский сервис в г. Шелехов

666034, Россия, Иркутская обл, г. Шелехов, 6-й кв-л, 26а,,

Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 5 человек.

Обособленное подразделение КПП 381245005 с 09.01.2025

Информационно-исследовательская служба

664074, Россия, Иркутская обл, г. Иркутск, ул. Игошина, 6а,,  
Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 71 человек.

ООО «Исходный программный код» КПП 771501001. с 11.09.2025г  
г. Москва, ул. Ботаническая, д. 29а к.3, кв. 541.  
Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 1 человек

## II. Общие положения

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

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

## III. Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

| Положение учетной политики | Утвержденный вариант                                                                                                                                                                                                                                           | Основание                            |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
|                            | <b>Основные средства</b>                                                                                                                                                                                                                                       |                                      |
| Принятие к учету           | Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены. | п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства" |
| Оценка                     | После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.                                                                                                                             | п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» |

|                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                           |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Способ и период начисления амортизации               | Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.                                                                                                                                                                    | п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»                                                                  |
| Срок полезного использования                         | Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения. | п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»                                                                       |
|                                                      | <b>Учет материально-производственных запасов</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                           |
| Оценка списания материально-производственных запасов | Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)                             |
|                                                      | <b>Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                           |
| Учет процентов по займам и кредитам                  | Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н. |

#### IV. Раскрытие существенных показателей

##### 1. Нематериальные активы

Нематериальные активы и расходы на НИОКР отсутствуют.

##### 2. Основные средства Приложение 1

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

##### 3. Финансовые вложения Приложение 2

#### 4. Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов, а также расходов будущих периодов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

#### 5. Дебиторская задолженность стр 1240 – 7 543 тыс. руб. Приложение 3

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности, в отношении которой в отчетном году был создан резерв, составила 1 313 тыс. р. (на 31.12.24 – 0 тыс. руб.)

#### 6. Обязательства Приложение 4

Долгосрочные заемные средства стр 1410 – 2 310 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства стр 1510 - 23 тыс. руб.

Кредиторская задолженность стр 1520 – 2 235 тыс. руб.

#### Налоги

##### 6.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг. Сумма НДС исчислена 5 702 тыс. руб. Сумма НДС, уплаченная 4 389 тыс. руб.

##### 6.2 Налог при упрощенной системе налогообложения

Общество в 2025 году применяло упрощенную систему налогообложения – Доходы минус, ставка по налогу 15%

По данным налогового учета налог за 2025 г. составил 2 057 тыс. руб. (в 2024 году – 1 122 тыс. руб.).

#### 7. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя                                                                             | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты                                                                                | 2 540      | 1 460      |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 83 255     | 76 247     |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 6 569      | 5 574      |
| Амортизация                                                                                         | 431        | 333        |
| Прочие затраты                                                                                      | 13 638     | 14 433     |
| Итого по элементам                                                                                  | 106 434    | 98 047     |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 106 434    | 98 047     |

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

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества отсутствуют.

Генеральный директор



Гончарова Е.С.

30 марта 2026г.

**1. Основные средства**  
**Наличие и движение основных средств**

| Наименование показателя                                                | Период     | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             | На конец периода                               |                                             |
|------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                                        |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                             | амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                                                        |            |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |                                                |                                             |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | 3а 2025 г. | 2,836                                          | (2 383)                                     | 3,317               | -                                              | -                                           | (431)       | 6,153                                          | (2 814)                                     |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 7,542                                          | (6 756)                                     | -                   | (4 706)                                        | 4,706                                       | (333)       | 2,836                                          | (2 383)                                     |
| в том числе:<br>Здания                                                 | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -                                              | -                                           |
|                                                                        | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -                                              | -                                           |
| Сооружения                                                             | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -                                              | -                                           |
|                                                                        | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -                                              | -                                           |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                 | 3а 2025 г. | 1,532                                          | (1 501)                                     | -                   | -                                              | -                                           | (31)        | 1,532                                          | (1 532)                                     |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 1,532                                          | (1 377)                                     | -                   | -                                              | -                                           | (124)       | 1,532                                          | (1 501)                                     |
| Офисное оборудование                                                   | 3а 2025 г. | 1,304                                          | (882)                                       | 3,317               | -                                              | -                                           | (400)       | 4,620                                          | (1 282)                                     |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 1,304                                          | (673)                                       | -                   | -                                              | -                                           | (209)       | 1,304                                          | (882)                                       |
| 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. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -                                              | -                                           |
| Другие виды основных средств                                           | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -                                              | -                                           |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 4,706                                          | (4 706)                                     | -                   | (4 706)                                        | 4,706                                       | -           | -                                              | -                                           |

**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 | 3,338                 | 453                   | 786                   |
| в том числе:                             |                       |                       |                       |
| Машины и оборудование (кроме офисного)   | -                     | 31                    | 155                   |
| Офисное оборудование                     | 3,338                 | 422                   | 631                   |
| Другие виды основных средств             | -                     | -                     | -                     |

## 2. Финансовые вложения

### Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                                | Период     | На начало года           |                           | Изменения за период |                          |                           | На конец периода         |                           |
|--------------------------------------------------------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                                        |            | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило           | списано                  |                           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|                                                        |            |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                          |                           |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего               | 3а 2025 г. | 6,200                    | -                         | -                   | -                        | -                         | 6,200                    | -                         |
|                                                        | 3а 2024 г. | 6,200                    | -                         | -                   | -                        | -                         | 6,200                    | -                         |
| 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. | 6,200                    | -                         | -                   | -                        | -                         | 6,200                    | -                         |
|                                                        | 3а 2024 г. | 6,200                    | -                         | -                   | -                        | -                         | 6,200                    | -                         |
| 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. | -                        | -                         | 81,100              | (81 100)                 | -                         | -                        | -                         |
|                                                        | 3а 2024 г. | -                        | -                         | 74,460              | (74 460)                 | -                         | -                        | -                         |
| в том числе:                                           |            |                          |                           |                     |                          |                           |                          |                           |
| Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | 3а 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                        | -                         |
|                                                        | 3а 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                        | -                         |
| Депозитные счета                                       | 3а 2025 г. | -                        | -                         | 81,100              | (81 100)                 | -                         | -                        | -                         |
|                                                        | 3а 2024 г. | -                        | -                         | 74,460              | (74 460)                 | -                         | -                        | -                         |
| 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. | 6,200                    | -                         | 81,100              | (81 100)                 | -                         | 6,200                    | -                         |
|                                                        | 3а 2024 г. | 6,200                    | -                         | 74,460              | (74 460)                 | -                         | 6,200                    | -                         |

### 3. Дебиторская задолженность

#### Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) |                                    |          |            |                        |                      | На конец периода     |                               |
|--------------------------------------------------|------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
|                                                  |            | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило                                                                                                                    |                                    | списано  |            |                        | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
|                                                  |            |                      |                               | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                                               | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | восстановление резерва |                      |                      |                               |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего   | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| в том числе:                                     |            |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |          |            |                        |                      |                      |                               |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками             | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками    | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками     | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами       | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с факторинговыми компаниями              | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего  | 3а 2025 г. | 30,260               | (6 978)                       | 10,514                                                                                                                       | -                                  | (24 940) | -          | -                      | -                    | 15,833               | (8 290)                       |
|                                                  | 3а 2024 г. | 29,726               | (6 978)                       | 13,427                                                                                                                       | -                                  | (12 893) | -          | -                      | -                    | 30,260               | (6 978)                       |
| в том числе:                                     |            |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |          |            |                        |                      |                      |                               |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 3а 2025 г. | 353                  | -                             | 74                                                                                                                           | -                                  | (318)    | -          | -                      | -                    | 109                  | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | 363                  | -                             | 318                                                                                                                          | -                                  | (328)    | -          | -                      | -                    | 353                  | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками             | 3а 2025 г. | 23,350               | (120)                         | 8,010                                                                                                                        | -                                  | (23 230) | -          | -                      | -                    | 8,130                | (120)                         |
|                                                  | 3а 2024 г. | 22,162               | (120)                         | 11,898                                                                                                                       | -                                  | (10 710) | -          | -                      | -                    | 23,350               | (120)                         |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками    | 3а 2025 г. | 893                  | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (236)    | -          | -                      | -                    | 657                  | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | 800                  | -                             | 893                                                                                                                          | -                                  | (800)    | -          | -                      | -                    | 893                  | -                             |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками     | 3а 2025 г. | -                    | -                             | 1,626                                                                                                                        | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 1,626                | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами       | 3а 2025 г. | 1,702                | (6 858)                       | 297                                                                                                                          | -                                  | (1)      | -          | -                      | -                    | 1,997                | (8 170)                       |
|                                                  | 3а 2024 г. | 1,430                | (6 858)                       | 271                                                                                                                          | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 1,702                | (6 858)                       |
| Авансы по аренде (лизингу)                       | 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. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по ЕНС                                   | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | 55                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (55)     | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3а 2025 г. | 47                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (9)      | -          | -                      | -                    | 37                   | -                             |
|                                                  | 3а 2024 г. | -                    | -                             | 47                                                                                                                           | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 47                   | -                             |
| 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                          | 3а 2025 г. | 3,916                | -                             | 506                                                                                                                          | -                                  | (1 147)  | -          | -                      | -                    | 3,276                | -                             |

|                                                         |            |        |         |        |   |          |   |   |   |        |         |
|---------------------------------------------------------|------------|--------|---------|--------|---|----------|---|---|---|--------|---------|
| прочим операциям                                        | 3а 2024 г. | 4,916  | -       | -      | - | (1 000)  | - | - | - | 3,916  | -       |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал      | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | -        | - | - | - | -      | -       |
|                                                         | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | -        | - | - | - | -      | -       |
| Расходы будущих периодов                                | 3а 2025 г. | -      | -       | -      | - | -        | - | - | - | -      | -       |
|                                                         | 3а 2024 г. | -      | -       | -      | - | -        | - | - | - | -      | -       |
| 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. | 30,260 | (6 978) | 10,514 | - | (24 940) | - | - | X | 15,833 | (8 290) |
|                                                         | 3а 2024 г. | 29,726 | (6 978) | 13,427 | - | (12 893) | - | - | X | 30,260 | (6 978) |

#### 4. Обязательства

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

| Наименование показателя                       | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(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. | 9,000          | -                                                                                                  | -                                  | (6 690)  | -         | -                    | 2,310            |
|                                               | 3а 2024 г. | 9,000          | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | 9,000            |
| 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. | 9,000          | -                                                                                                  | -                                  | (6 690)  | -         | -                    | 2,310            |
|                                               | 3а 2024 г. | 9,000          | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | 9,000            |
| 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. | 1,326          | 1,635                                                                                              | -                                  | (702)    | -         | -                    | 2,258            |
|                                               | 3а 2024 г. | 940            | 870                                                                                                | -                                  | (484)    | -         | -                    | 1,325            |
| в том числе:                                  |            |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | 29             | 176                                                                                                | -                                  | (29)     | -         | -                    | 176              |
|                                               | 3а 2024 г. | 37             | 29                                                                                                 | -                                  | (37)     | -         | -                    | 29               |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | 6              | 1                                                                                                  | -                                  | (6)      | -         | -                    | 1                |
|                                               | 3а 2024 г. | 7              | 3                                                                                                  | -                                  | (4)      | -         | -                    | 6                |
| 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. | 270    | -     | - | (247)   | - | - | 23     |
|                                                    | 3а 2024 г. | 71     | 199   | - | -       | - | - | 270    |
| Расчеты по налогам и сборам                        | 3а 2025 г. | 381    | -     | - | (206)   | - | - | 175    |
|                                                    | 3а 2024 г. | 824    | -     | - | (443)   | - | - | 381    |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС               | 3а 2025 г. | -      | 1,312 | - | -       | - | - | 1,312  |
|                                                    | 3а 2024 г. | -      | -     | - | -       | - | - | -      |
| Расчеты по ЕНС                                     | 3а 2025 г. | -      | -     | - | -       | - | - | -      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -      | -     | - | -       | - | - | -      |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | 3а 2025 г. | 426    | 145   | - | -       | - | - | 570    |
|                                                    | 3а 2024 г. | -      | 426   | - | -       | - | - | 426    |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | 3а 2025 г. | -      | -     | - | -       | - | - | -      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -      | -     | - | -       | - | - | -      |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | 3а 2025 г. | 214    | -     | - | (214)   | - | - | -      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -      | 214   | - | -       | - | - | 214    |
| 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. | -      | -     | - | -       | - | - | -      |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов         | 3а 2025 г. | -      | -     | - | -       | - | - | -      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -      | -     | - | -       | - | - | -      |
| Итого                                              | 3а 2025 г. | 10,326 | 1,635 | - | (7 392) | - | X | 4,568  |
|                                                    | 3а 2024 г. | 9,940  | 870   | - | (484)   | - | X | 10,325 |