Общество с ограниченной ответственностью
«Айти Гард»

Г.Москва, ОГРН: 1217700072281, Дата присвоения ОГРН: 19.02.2021, ИНН: 9723111478, КПП: 772301001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Айти Гард» за 2025 г.

1.ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Айти Гард» зарегистрировано в Едином государственно реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией ФНС России №46 по г. Москве за №1217700072281 от 19.02.2021 путем реорганизации в форме преобразования.
Организационно-правовая форма хозяйствующего субъекта (ОКОПФ) – 12300 Общество с ограниченной ответственностью;
Код собственности (ОКФС) – 16 Частная собственность.
Адрес местонахождения Общества:
115088, Москва г, 2-й Южнопортовый проезд, дом № 18, строение 2

Данные о государственной регистрации Организации,
ОГРН 1217700072281

Основными видами деятельности фирмы являются:
Разработка компьютерного программного обеспечения, код ОКВЭД 62.01

Дополнительные виды деятельности общества:
Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением, код ОКВЭД 46.51

В отчетном периоде основной деятельностью Общества являлось предоставление неисключительных прав использования собственного программного обеспечения Ailine, состоящее в Реестре (номер реестровой записи 18802), не облагаемы НДС и Реализация Услуг по разработке ПО, облагаемые НДС

В Обществе отсутствуют обособленные подразделения (филиалы).

Уставной капитал Общества составляет 30 000 (тридцать тысяч) рублей.

Учредителями Общества на 31.12.25 г. Являются:
ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО " СОФТЛАЙН ИНТЕРНЕЙШНЛ " - 28 500,00 руб
ООО «Айти Гард» - 1500,00 руб

Руководство текущей Деятельностью Общества по состоянию на 31.12.25 г. осуществляется Генеральным Директором Зубковым Иваном Борисовичем

Обязанности Главного бухгалтера Общества возложены на Генерального директора.

2. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ, ВКЛЮЧАЯ ИНФОРМАЦИЮ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

2.1 Основа составления

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами. При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской федерации, а также приказом «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета Общества с ограниченной ответственностью «Айти Гард»

Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

Существенные отступления от норм ФСБУ 4/2023 при формировании бухгалтерской отчетности отсутствовали.

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

2.2. Допущение непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.
В 2025 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера.
Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.
Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:
- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества
- существенного снижения доходов Общества не наблюдается (см раздел «Доходы» настоящих пояснений),
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло (см. раздел «Финансовые вложения» настоящих пояснений)
- при оценке вероятного обесценения активов (основные средства, запасы, дебиторская задолженность), а также при формировании оценочных обязательств (резервы по сомнительным долгам, по отпускам, оценка сроков использования основных средств), отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние СВО и последствий пандемии. С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО и пандемией, такая оценка подвержена значительной неопределенности.
Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По

оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем.
Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов
Руководство уверено, что Организация будет способна продолжать свою деятельность в будущем, и не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности

2.3. Существенность раскрываемой информации

Для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности к существенной относится информация о группах статей и статьях отчетности:

- пять и более процентов от величины раздела бухгалтерского баланса для группы статей и статей бухгалтерского баланса;
- пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, по выручке и прочим доходам (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.).

2.4. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.
В составе нематериальных активов учитываются объекты стоимостью более 100 000 рублей за единицу. Затраты на приобретение, создание активов, имеющих стоимость менее установленного лимита или равную ему, единовременно признаются в расходах по обычным видам деятельности, либо включаются в первоначальную стоимость создаваемого с использованием данного НМА внеоборотного актива, того отчетного периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов.
Амортизации НМА определяется линейным методом.
Срок полезного использования нематериального актива определяется на основании:
- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срок использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).
Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.
Проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.
Нематериальные активы на 31.12.2025 составили 24 095 тыс руб

2.6. Основные средства, права пользования активами

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе основных средств признаются следующие активы:

машины и оборудование;

транспортные средства;

объекты недвижимости и капитального строительства, по которым не закончены капитальные вложения, но которые фактически эксплуатируются (на дату начала фактической эксплуатации);

объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения (в периоде, в котором закончены капитальные вложения на дату оформления акта приемки–передачи/акта приемки законченного строительством объекта.

В бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете (п. 12 ФСБУ 6/2020).

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п. 13 ФСБУ 6/2020), определяемой в зависимости от способы поступления – приобретение за плату, создание собственными силами (строительство), полученные по договору дарения или безвозмездно и т.д.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на стоимость амортизации.

Амортизация основных средств по отдельным группам объектов ОС начисляется линейным способом. Организация начисляет амортизацию с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Основание – п.33 ФСБУ 6/2020.

Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется периодом, в течение которого объект основных средств будет приносить экономические выгоды организации и утверждается Генеральным директором Общества или уполномоченным им лицом. Данный перечень содержит следующие группы основных средств со сроком полезного использования:

1. Здания и сооружения от 30 до 50 лет;
2. Транспортные средства от 1 года до 30 лет;
3. Компьютерное и периферийное оборудование от 2 до 3 лет;
4. Оборудование коммуникационное от 3 до 7 лет;
5. Оргтехника от 3 до 5 лет;
6. Производственный и хозяйственный инвентарь от 5 до 15 лет;
7. Приборы оптические и фотографическое оборудование от 3 до 5 лет;
8. Демонстрационные материалы от 3 до 5 лет

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимостью больше 100 тыс. рублей.

Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Стоимость основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) не изменялась.

Объекты ОС, не подлежащих амортизации, отсутствуют.

Модернизация основных средств для совершенствования технологии и организации производства, улучшения качества продукции в ходе модернизации производственного (технологического) процесса, внедрения и освоения новых технологий производства, повышающих экологическую безопасность, не проводилась.

2.7. Финансовые вложения

Приобретение финансовых вложений отражается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, которая определяется исходя из цены приобретения и после принятия к учету финансовых вложений пересчету не подлежит (п. п. 8, 9, 18, 21 ПБУ 19/02), кроме финансовых вложений, которые, согласно, п.20 ПБУ 19/02 подлежат пересчету по текущей рыночной стоимости. На конец отчётного периода стоимость таких финансовых вложений, отражается по текущей рыночной стоимости.
Учитываются финансовые вложения на 58 счете с открытием субсчета для каждого отдельного вида финансовых вложений.
Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не осуществляется.
Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) (п. 42 ПБУ 19/02) осуществляется:
- по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений, по которым не производиться перерасчет по текущей рыночной стоимости;
- по текущей рыночной стоимости по тем финансовым вложениям, по которым производится переоценка.
Квалификация финансовых вложений: выданные займы признаются краткосрочными, если срок погашения такого финансового вложения согласно условиям договора составляет менее 365 (366) дней, считая с ближайшей отчетной даты. В противном случае, данные вложения признаются долгосрочными.
Финансовое вложение считается обесцененным, только если существует объективное свидетельство, указывающее на то, что одно или несколько событий, произошедших после первоначального признания актива, оказали влияние на расчетную величину будущих потоков денежных средств по данному активу и/или иного возмещения, которое может быть получено при его отчуждении. При оценке фактов, свидетельствующих об обесценении, Организация учитывает информацию о ликвидности и платежеспособности должника, тенденциях в отношении подобных финансовых вложений, а также тенденции изменения экономических условий и ситуации на финансовых рынках.
В Организации отсутствовали финансовые вложения.
В Организации отсутствовали финансовые вложения, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

2.8. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары
В бухгалтерском учете в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:
-используемые в качестве материалов, используемых при выполнении работ, оказании услуг;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд Общества
Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости.
При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по всем группам (видам).
При приобретении запасов по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) полностью или частично неденежными средствами, затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов (в части оплаты неденежными средствами), считается справедливая стоимость передаваемого имущества, имущественных прав, работ, услуг.
Затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, которые организация получает безвозмездно, считается справедливая стоимость этих запасов
В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг. К таким затратам относятся:
- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;

- прочие затраты.
Оценка приобретаемой тары осуществляется по фактической себестоимости.
Учет готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.
Способы списания в производство и иное выбытие готовой продукции по средней себестоимости.
Способ расчета стоимости товаров при отпуске (кроме розницы) по средней себестоимости.
Учет запасов, предназначенных для управленческих нужд, ведется с применением ФСБУ 5/2019.
В организации создается резерв под обесценение запасов при условии, если чистая стоимость продажи меньше фактической себестоимости (п. 30 ФСБУ 5/2019).

В составе незавершенного производства (НЗП) отражаются:

- стоимость продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, и находящейся на отчетную дату в технических агрегатах и на промышленных площадках производственных подразделений;
- полуфабрикаты собственного производства, в том числе готовая продукция, направляемая на дальнейшую переработку предприятиям - переработчикам;
- расходы по незавершенным и не принятым заказчиками работам (услугам).

Оценка незавершенного производства производится по фактической или нормативной (плановой) производственной себестоимости (п. 64 Приказ Минфина №34н от 29.07.1998 г.)

2.9. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Организацией и покупателями (заказчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Организация формирует резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, возникшей при расчетах за продукцию, товары, работы, услуги и не погашенной в срок, установленный договором, по непогашенным в срок процентам, по штрафам, пеням и неустойкам за нарушение условий договоров, признанных должником, или начисленных на основании вступившего в законную силу решения суда, а также по непогашенным в срок беспроцентным займам.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от оценки платежеспособности каждого дебитора в отдельности и иных обстоятельств, выявленных при инвентаризации.
Списание безнадежной задолженности производится за счет резерва по сомнительным долгам в сумме созданного по данной задолженности резерва. Безнадежная задолженность в сумме, превышающей созданный по ней резерв, списывается на прочие расходы. Сумма резерва, не полностью использованная в отчетном году для покрытия убытков от списания безнадежной задолженности, переносится на следующий год.
Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствует.
Краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 29 699 тыс. руб. представляет собой:
Расчеты с покупателями и заказчиками 28 204 тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками 231 тыс. руб.
Расчеты по налогам и сборам 250 тыс. руб.,
сальдо на ЕНС в размере 1014 тыс. руб.

2.10. Обязательства

Кредиторская задолженность Организации перед поставщиками и подрядчиками определена исходя из цен, установленных договорами между Организацией и поставщиками (подрядчиками), с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Оценка классификации кредиторской задолженности в качестве краткосрочной и долгосрочной осуществляется первоначально при признании, исходя из условий погашения на дату признания, и на каждую отчетную дату из условий погашения на отчетную дату, независимо от характера кредиторской задолженности.

Долгосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. отсутствует.

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. в сумме 967 тыс. руб. представляет:
задолженность по налогам и сборам 61 тыс. руб.
расчеты с поставщиками и подрядчиками 878 тыс. руб.
Расчеты по НДС 20 тыс. руб.
Расчеты по социальному страхованию 9 тыс. руб.

2.11. Заемные средства

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся процентов к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров.

Основными расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, признаются:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцам и кредиторам по полученным от них займам и кредитам;
- проценты и дисконт, причитающиеся к оплате по векселям и облигациям;
- проценты и дисконт, причитающиеся к оплате по иным видам заемных и кредитных обязательств.

Основные расходы по полученным займам и кредитам начисляются в соответствии с порядком, установленным в договоре займа (кредитном договоре) и признаются прочими расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Задолженность по полученным кредитам и займам показывается в отчетности за вычетом дополнительных расходов, связанных с их получением.
Дополнительные расходы по кредитам и займам списываются в текущие расходы равномерно в течение срока кредита или займа.
Долгосрочные заемные средства Организации (сроком погашения более 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2025 года отсутствуют

Краткосрочные заемные средства Организации (сроком погашения менее 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2025 года составляют 35 550 тыс. руб. и проценты по ним в сумме 11 147 тыс. руб.

2.12. Признание дохода

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах».
Доходом Организации от обычных видов деятельности признаны доходы от оказания услуг в области, связанной с использованием вычислительной техники и информационных технологий, а именно: лицензионное вознаграждение, предоставление доступа к информационному контенту, телемаркетинг.
Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации услуг, связанными с оказанием данных услуг.
Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактического получения денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Информация о выручке по видам

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Выручка от продажи основной продукции (товаров, работ, услуг) за вычетом НДС, акцизов – всего	12 616 тыс. руб.	12 186 тыс. руб.

2.13. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы Организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Организации подразделяются на:
- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

В Организации расходами по обычным видам деятельности считаются расходы, осуществление которых связано с деятельностью по предоставлению за плату лицензионных прав и других видов интеллектуальной собственности, перепродажи товаров и оборудования,, а также деятельностью, связанной с информационными технологиями, а также же расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов и расходы, возникающие непосредственно в процессе использования материально-производственных запасов для целей выполнения работ и оказания услуг (расходы по содержанию и эксплуатации основных средств и иных внеоборотных активов, а также по поддержанию их в исправном состоянии, коммерческие расходы, управленческие расходы и др.).

При формировании расходов по обычным видам деятельности обеспечена их группировка по следующим элементам:
- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Для целей управления в бухгалтерском учете организуется учет расходов по статьям затрат.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).
Коммерческие расходы, учтенные на счете 44, в конце месяца полностью списываются на счет 90 и в расчете незавершенного производства не участвуют (п. 9 ПБУ 10/99)

Расходы по обычным видам деятельности (коммерческие расходы)

Наименование показателя	**за 2025 год, тыс руб**	**за 2024 год, тыс руб**
Амортизация	8602	5 419
Аренда офиса	9	99
Командировочные расходы		353
Нотариальные и юридические услуги	13	5
Обслуживание, сопровождение и поддержка правовых систем	11	24
Оплата труда	2954	1 041
Представительские расходы		9
Прочие расходы	72	66
Списание материалов		6
Страховые взносы	276	208
Страховые взносы ФСС НС ПЗ	4	2
Услуги интернет	925	389
Субподрядные работы	2514	
Участие в конференции (выставке)		250
итого	16 105	7 872

2.14. Прочие доходы и расходы

Структура прочих доходов и расходов

Наименование показателя	За 2025г.	За 2024г.
Прочие доходы – всего		4 тыс. руб.
в том числе:		
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, подлежащим оплате в рублях		4 тыс. руб.
Прочие расходы – всего	(79) тыс. руб.	(332) тыс. руб.
в том числе:		
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, подлежащим оплате в рублях	(7) тыс. руб.	(3) тыс. руб.
Услуги банка	(22) тыс. руб.	(54) тыс. руб.
Прочие расходы		(275) тыс руб
Штрафы, пени	(50) тыс. руб.	

2.15. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В целях определения существенности ошибки, подлежащей исправлению в бухгалтерском учете и отчетности, применяется следующий критерий:

- ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10% (п.3 Положения по Бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», ПБУ 22/2010, утвержденное приказом Минфина РФ от 28.06.10 №63н).

Метод исправления ошибок: красное сторно или обратные проводки.

3. КОРРЕКТИРОВКА ДАННЫХ ПРЕДШЕСТВУЮЩЕГО ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА

Введение в действие в 2025 году ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее – ФСБУ 4/2023) и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» (далее - ФСБУ 28/2023), не оказало существенного влияния на учетную политику, финансовое положение или финансовые результаты деятельности Организации, а также не привело к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета. Особенности представления информации в бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 раскрыты в соответствующих разделах настоящих пояснений в разрезе статей/групп статей составляющих бухгалтерской отчетности. Составляющие бухгалтерской отчетности за 2025 год сформированы в соответствии с положениями ФСБУ 4/2023.

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты в полной осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

После отчетного периода не произошло никаких иных существенных событий после отчетной даты, требующих внесения корректировок или раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н

5. ИНФОРМАЦИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Организация в 2025 году не участвовала в совместной деятельности.

6. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

Хозяйственная деятельность организации подвержена потенциально существенным следующим рискам.

Группы рисков:

1. Финансовые риски
   1.1. Кредитные риски оцениваются как низкие. Общество не пользуется заемными средствами.
   1.2. Рыночные риски оцениваются как средние. Различные факторы оказывают влияние на рынок сбыта
   1.3. Риск ликвидности оценивается как низкий.
2. Правовые риски оцениваются как низкие
3. Налоговые риски оцениваются как низкие.
4. Репутационные риски оцениваются как низкие.

Для снижения риска нарушения контрагентами обязательств по оплате Общество: сотрудничает с контрагентами, имеющими высокий кредитный рейтинг; поставляет продукцию на условиях предоплаты; ведет регулярный мониторинг дебиторской задолженности клиентов компании.
Для контроля над рыночными рисками Общество ведет периодический контроль и анализ текущих кредитных предложений, контроль за объемом требований и обязательств в иностранной валюте.
Для снижения риска ликвидности Общество поддерживает остатки денежных средств в количестве, достаточном для ведения деятельности, отслеживает поступление и расход денежных средств.
Руководство Организации принимает управленческие решения с учётом действующего налогового законодательства, что подтверждается отсутствием существенных налоговых доначислений периоды, закрытые налоговыми проверками. Руководство Организации полагает, что оно разумно оценивает потенциальные риски любых возможных доначислений, связанных с налоговыми проверками.
Репутационный риск Организации контролируется путем мониторинга информации в открытых источниках, соблюдением сотрудниками норм корпоративной этики, исполнением договорных обязательств перед контрагентами и т.д.

Руководство Организации приняло необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности, которые позволили удержать уровень ключевых рисков в приемлемом диапазоне.

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания
1	Закрытое акционерное общество «СофтЛайн Интернейшнл»	115114, г.Москва, наб. Дербеневская, д.7, стр. 8	Участник, владеющий 100% в УК (пп.1 п.1 ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ)	04.04.2022
2	Зубков Иван Борисович	Гражданство РФ, Генеральный директор	пп.9 п.1 ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ контролирующее лицо	06.11.2024
3	Баланович Виталий Васильевич	Гражданство РФ	пп.9 п.1 ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 г. № 135-ФЗ конечный бенефициар/контролирующее лицо	21.09.2022

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания
1	-	-	-	-
№ п\п	**Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны**	**Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации**	**Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным**	**Дата наступления основания**
1.	Публичное акционерное общество «Софтлайн»	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
2.	Закрытое акционерное общество «Софтлайн Интернейшнл»	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
3.	Общество с ограниченной ответственностью «Алварус Капитал»	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
4.	Общество с ограниченной ответственностью «Баланс Эссет Менеджмент	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
5.	Общество с ограниченной ответственностью «СофтЛайн Интернет Трейд»	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022

6.	Общество с ограниченной ответственностью «Софт Лоджистик»	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
7.	Акционерное общество «СофтЛайн Солюшн»	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
8.	Общество с ограниченной ответственностью «Инвестпроекты»	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
9.	Общество с ограниченной ответственностью "Софтлайн Интеграция"	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
10.	Общество с ограниченной ответственностью "Инфосекьюрити Сервис"	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	03.08.2022
11.	Общество с ограниченной ответственностью "ИНФОСЕКЬЮРИТИ"	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	03.08.2022
12.	Общество с ограниченной ответственностью "Софтлайн Безопасность"	г. Воронеж	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	03.08.2022
13.	Общество с ограниченной ответственностью "Сервисная компания Софтлайн"	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	03.08.2022
14.	Общество с ограниченной ответственностью "Перспектива и Развитие»	Московская Область, г. Королёв	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	14.03.2023
15.	Общество с ограниченной ответственностью "Софтлайн Директ"	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	03.08.2022
16.	Общество с ограниченной ответственностью «Смартлайн»	г. Воронеж	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	03.08.2022
17.	Общество с ограниченной ответственностью «Софтлайн Коннект»	г. Казань	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	12.03.2025
18.	Общество с ограниченной ответственностью «Софтлайн Энтерпрайс Солюшнс»	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	03.08.2022

19.	Общество с ограниченной ответственностью "Финавтоматика"	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	18.06.2024
20.	Акционерное общество «Аксофт»	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
21.	Акционерное общество "ТЦ "ИНЖЕНЕР"	Московская область, г. Пушкино	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
22.	Общество с ограниченной ответственностью "ФрэшСторе"	Пермский край, г. Пермь	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	28.07.2022
23.	Общество с ограниченной ответственностью "Софтлайн Платформы"	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
24.	Общество с ограниченной ответственностью "ИТМен"	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
25.	Общество с ограниченной ответственностью «ПРОТЕКТА»	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	06.06.2023
26.	Общество с ограниченной ответственностью "Девелопмент Бюро"	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
27.	Общество с ограниченной ответственностью «СофтЛайн-БС»	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	26.08.2025
28.	Акционерное общество «ИнноВектор»	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	10.03.2026
29.	Общество с ограниченной ответственностью «Тру Смарт Инновейшенс»	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	22.09.2025
30.	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "НАЦИОНАЛЬНЫЙ ЦЕНТР ПОДДЕРЖКИ И РАЗРАБОТКИ"	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
31.	Общество с ограниченной ответственностью Агентство комплексной	г. Воронеж	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	06.07.2023

	безопасности "Барьер"			
32.	Акционерное общество "Лазеруан Медицина"	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	31.01.2025
33.	Акционерное общество «Вектор Инвест»	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	19.09.2025
34.	Общество с ограниченной ответственностью "Борлас АФС"	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	14.08.2023
35.	Общество с ограниченной ответственностью "Борлас"	Г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	12.07.2023
36.	Общество с ограниченной ответственностью "Группа Борлас"	Г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	12.07.2023
37.	Общество с ограниченной ответственностью «Борлас Секьюрити Системз»	Г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	25.03.2026
38.	Общество с ограниченной ответственностью «Борлас Тех»	Г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	13.02.2026
39.	Общество с ограниченной ответственностью "Борлас Инженерно-технический центр"	Г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	12.07.2023
40.	Общество с ограниченной ответственностью «ГОРИЗОНТ-ИННОВАЦИИ»	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	24.11.2025
41.	Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес Решения»	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	12.12.2023
42.	Общество с ограниченной ответственностью "Софтлайн Инвест"	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	09.08.2023
43.	Общество с ограниченной ответственностью «СЛ Софт»	г.Москва,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
44.	Общество с ограниченной ответственностью «Электронные образовательные ресурсы»	г.Москва,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
45.	Общество с ограниченной ответственностью	г.Москва,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой	04.04.2022

	«Софтлайн. Образовательный холдинг»		принадлежит Общество	
46.	Автономная некоммерческая организация дополнительного профессионального образования «СофтЛайн Эдюкейшн»	г.Москва,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
47.	Общество с ограниченной ответственностью «Аплана. Центр разработки»	г.Москва,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
48.	Акционерное общество "БОСС. Кадровые системы"	Г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	24.04.2023
49.	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ММТР ТЕХНОЛОГИИ"	Костромская область г. Кострома	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022
50.	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ММТР"	Костромская область г. Кострома	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	04.04.2022

Информация о бенефициарном владельце

Фамилия Имя Отчество (*при наличии*)			**Баланович Виталий Васильевич**
ИНН *(при наличии)*			**771674625075**
Гражданство			**РФ**
Документ, удостоверяющий личность			
Серия (при наличии)	4516	Номер	**740369**
Дата выдачи			**24.10.2016г.**
Кем выдан			**Отделом УФМС России по гор. Москве по району Останкинский**
Дата рождения			**15.10.1971**
Код подразделения, выдавшего документ (при наличии)			**770-084**
Данные документа, подтверждающего право иностранного гражданина или лица без гражданства на пребывание (проживание) в Российской Федерации: серия (если имеется) и номер документа, дата начала срока действия права пребывания (проживания), дата окончания срока действия права пребывания (проживания), например, въездная виза, миграционная карта, вид на жительство*			-
Адрес места жительства (регистрации)**			
Страна места регистрации			РФ
Код субъекта Российской Федерации			77
Район			
Населенный пункт			Москва
Улица			ул. Академика Королёва
Дом			10
Корпус			
Квартира			26
Адрес регистрации и пребывания совпадают *(в случае совпадения отметить знаком X в соседней ячейке)*			**X**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

- ***Нематериальные активы***

- ***Наличие и движение нематериальных активов***

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	26 426	(6 532)	12 744	-	-	(8 543)	-	-	-	-	-	39 170	(15 075)
	За 2024 г.	6 234	(1 247)	20 193	-	-	(5 285)	-	-	-	-	-	26 426	(6 532)
в том числе:	За 2025 г.	26 426	(6 532)	12 744	-	-	(8 543)	-	-	-	-	-	39 170	(15 075)
Программы ЭВМ	За 2024 г.	6 234	(1 247)	20 193	-	-	(5 285)	-	-	-	-	-	26 426	(6 532)
из них исключительные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
права	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

- ***Нематериальные активы, созданные организацией***

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	26 426	(6 532)	12 744	-	-	(8 543)	-	-	-	-	-	39 170	(15 075)
	За 2024 г.	6 234	(1 247)	20 193	-	-	(5 285)	-	-	-	-	-	26 426	(6 532)
в том числе:	За 2025 г.	26 426	(6 532)	12 744	-	-	(8 543)	-	-	-	-	-	39 170	(15 075)
Программы ЭВМ	За 2024 г.	6 234	(1 247)	20 193	-	-	(5 285)	-	-	-	-	-	26 426	(6 532)
из них исключительные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
права	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

- ***Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы***

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	24 095	19 894	4 987
в том числе: Программы ЭВМ	24 095	19 894	4 987
из них созданные организацией	24 095	19 894	4 987
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

- ***Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав***

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

- ***Капитальные вложения в нематериальные активы***

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	11 022	-	1 721	-	-	(12 744)	-	-
	За 2024 г.	15 705	-	15 510	-	-	(20 193)	11 022	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	11 022	-	1 721	-	-	(12 744)	-	-
	За 2024 г.	15 705	-	15 510	-	-	(20 193)	11 022	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

- ***Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах***

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

- ***Основные средства***
- ***Наличие и движение основных средств***

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	387	(380)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	387	(387)
	За 2024 г.	387	(303)	-	-	-	(77)	-	-	-	-	-	387	(380)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	387	(380)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	387	(387)
	За 2024 г.	387	(303)	-	-	-	(77)	-	-	-	-	-	387	(380)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Здания	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

- ***Наличие и движение прав пользования активами***

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	248	(89)	-	(1)	-	(53)	-	-	-	248	(142)
	За 2024 г.	170	(33)	79	-	-	(57)	-	-	-	248	(89)
в том числе:	За 2025 г.	248	(89)	-	(1)	-	(53)	-	-	-	248	(142)
	За 2024 г.	170	(33)	79	-	-	(57)	-	-	-	248	(89)
Здания												
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

- ***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	105	165	220
в том числе: Здания	105	159	137
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	6	84
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			

- ***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	-	-	-

- ***Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)***

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

- ***Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость***

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

- ***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		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

- ***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	-	-	-

- ***Запасы***

- ***Наличие и движение запасов***

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					списано			изменения видов запасов			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	223	-	-	-	-	-	X	X	223	-
	За 2024 г.	223	-	6	(6)	-	-	X	X	223	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	223	-	-	-	-	-	-	-	223	-
	За 2024 г.	223	-	6	(6)	-	-	-	-	223	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

- ***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	-	-	-

- ***Дебиторская задолженность***

- ***Наличие и движение дебиторской задолженности***

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам

				договора)							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	20 251	-	9 573	-	(75)	-	-	-	29 749	-
	За 2024 г.	22 073	-	677	-	(2 501)	-	-	-	20 251	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	157	-	145	-	(71)	-	-	-	231	-
	За 2024 г.	113	-	119	-	(75)	-	-	-	157	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	19 129	-	9 079	-	(4)	-	-	-	28 204	-
	За 2024 г.	21 252	-	302	-	(2 425)	-	-	-	19 129	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	965	-	349	-	-	-	-	-	1 314	-
	За 2024 г.	709	-	256	-	-	-	-	-	965	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	20 251	-	9 573	-	(75)	-	-	X	29 749	-
	За 2024 г.	22 073	-	677	-	(2 501)	-	-	X	20 251	-

- ***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	-	-	-	-	-	-

- ***Обязательства***

- ***Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)***

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	112	-	-	(56)	-	-	56
	За 2024 г.	83	29	-	-	-	-	112
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	112	-	-	(56)	-	-	56
	За 2024 г.	83	29	-	-	-	-	112
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	35 747	12 055	-	(56)	-	-	4 775
	За 2024 г.	26 364	9 619	-	(238)	-	-	35 747
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	20	878	-	(20)	-	-	878
	За 2024 г.	-	20	-	-	-	-	20
Расчеты по аренде	За 2025 г.	48	33	-	-	-	-	81
	За 2024 г.	54	-	-	(6)	-	-	48
Краткосрочные займы	За 2025 г.	30 650	4 900	-	-	-	-	35 550
	За 2024 г.	24 650	6 000	-	-	-	-	30 650
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	4 946	6 201	-	-	-	-	11 147
	За 2024 г.	1 367	3 579	-	-	-	-	4 946
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	19	42	-	-	-	-	61
	За 2024 г.	17	-	-	-	-	-	19
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	23	-	-	(3)	-	-	20
	За 2024 г.	4	19	-	-	-	-	23
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	41	-	-	(32)	-	-	9
	За 2024 г.	272	1	-	(232)	-	-	41
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	35 859	12 055	-	(112)	-	X	4 831
	За 2024 г.	26 447	9 648	-	(238)	-	X	35 859

- ***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	-	-	-

- ***Оценочные обязательства***

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-

всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

- ***Обеспечения обязательств***

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

- ***Расходы по обычным видам деятельности***

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	6
Затраты на оплату труда	2 954	1 041
Отчисления на социальные нужды	281	210
Амортизация	8 602	5 419
Прочие затраты	4 268	1 505
Итого по элементам	16 105	8 182
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	16 105	8 182

- ***Государственная помощь***
- ***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	-	-

- ***Бюджетные кредиты***

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	