

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	2 576	(2 280)	-	-	2 576	(2 543)
	За 2024 г.	2 576	(2 223)	-	-	2 576	(2 280)
в том числе:	За 2025 г.	2 576	(2 280)	-	-	2 576	(2 543)
	За 2024 г.	2 576	(2 223)	-	-	2 576	(2 280)
Программы ЗБМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	33	296	353
в том числе:			
Программы ЗБМ	33	296	353
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	принято к учету в качестве нематериальных активов	накопленные обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		на начало года	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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период				
		На начало года		в конце года		пересеченка		переклассифицировано		
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано (пересеченная) амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	20 384	(10 159)	4 330	1 982	(3 250)	-	160	22 395	(11 268)
	За 2024 г.	17 540	(8 675)	3 321	578	(2 062)	-	-	20 384	(10 159)
в том числе:										
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	3 480	(543)	-	-	(497)	-	-	3 480	(1 040)
	За 2024 г.	3 480	(46)	-	-	(497)	-	-	3 480	(543)
Офисное оборудование	За 2025 г.	4 816	(3 945)	-	-	(268)	-	-	4 816	(4 212)
	За 2024 г.	4 639	(3 619)	177	-	(325)	-	-	4 816	(3 945)
Транспортные средства	За 2025 г.	11 938	(5 617)	4 253	1 982	(2 437)	-	150	13 812	(5 912)
	За 2024 г.	9 372	(4 977)	3 144	578	(1 218)	-	-	11 938	(6 617)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	150	(55)	137	-	(49)	-	-	287	(104)
	За 2024 г.	150	(34)	-	-	(21)	-	-	150	(55)
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период			
		На начало года		в конце года		пересеченка		переклассифицировано	
		фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация	фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	63 096	(44 132)	63 430	-	(33 109)	-	103 481	(77 241)
	За 2024 г.	63 236	(16 741)	-	-	(27 392)	-	63 096	(44 132)
в том числе:									
Здания	За 2025 г.	63 096	(44 132)	63 430	-	(33 109)	-	103 481	(77 241)
	За 2024 г.	63 236	(16 741)	-	-	(27 392)	-	63 096	(44 132)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	111 937	(44 132)	111 937	(44 132)
в том числе:				
Здания	100 870	(16 741)	100 870	(16 741)
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 440	-	2 440	-
Офисное оборудование	604	-	604	-
Транспортные средства	7 901	(5 617)	7 901	(5 617)
Производственный и хозяйственный инвентарь	183	(55)	183	(55)
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-
в том числе:				
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законодированы	-	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по пересеченной стоимости	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-
--	---	---

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение	
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	4 390 3 321	- -	- -	(4 390) (3 321)	- -	- -	
в том числе:										
Прочие материалы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	137 4 253	- -	- -	(137) (4 253)	- -	- -	
ОС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	3 321	- -	- -	(3 321)	- -	- -	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	70 000 -	- -	7 500 70 000	(70 000) -	- -	- -	- -	- -	7 500 70 000	- -
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г. За 2024 г.	70 000 -	- -	7 500 70 000	(70 000) -	- -	- -	- -	- -	7 500 70 000	- -
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	3 800 149 000	- -	3 800 3 800	(3 800) (149 000)	- -	- -	- -	- -	3 800 3 800	- -
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г. За 2024 г.	3 800 149 000	- -	- 3 800	(3 800) (149 000)	- -	- -	- -	- -	- 3 800	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	73 800 149 000	- -	7 500 73 800	(73 800) (149 000)	- -	- -	- -	- -	7 500 73 800	- -

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		затраты	сплистано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	334 809	-	1 978 803	(1 969 449)	-	X	-	-	344 163	-
	За 2024 г.	284 466	-	2 021 754	(1 971 411)	-	X	-	-	334 809	-
в том числе:	За 2025 г.	156 347	-	606 667	(101 426)	-	-	(490 070)	-	171 538	-
	За 2024 г.	80 681	-	870 113	(166 020)	-	-	(628 627)	-	156 347	-
Сырье и материалы	За 2025 г.	14 132	-	404 915	(371 057)	-	-	(20 918)	-	27 072	-
	За 2024 г.	19 330	-	460 756	(455 954)	-	-	-	-	14 132	-
Готовая продукция	За 2025 г.	162 017	-	777 233	(793 347)	-	-	(3 612)	-	142 290	-
	За 2024 г.	184 755	-	543 116	(552 035)	-	-	(3 320)	-	162 017	-
Товары	За 2025 г.	2 314	-	189 736	(703 388)	-	-	514 500	-	3 263	-
	За 2024 г.	-	-	147 769	(777 402)	-	-	631 947	-	2 314	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	232	(232)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисванной) в одном отчетном периоде)											
		На начало года		поступило				слисвано				На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	5 405 -	- -	1 396 5 405	- -	(6 641) -	- -	- -	- -	160 5 405	- -	- -	- -
в том числе:													
Прочие внеоборотные активы (Проценты по долгосрочным займам)	За 2025 г. За 2024 г.	5 405 -	- -	1 396 5 405	- -	(6 641) -	- -	- -	- -	160 5 405	- -	- -	- -
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	220 083 114 031	- -	177 355 213 958	- -	(216 434) (107 906)	- -	- -	- -	181 004 220 083	- -	- -	- -
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	87 768 10 128	- -	33 427 87 719	- -	(87 605) (10 079)	- -	- -	- -	33 590 87 768	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	126 803 88 759	- -	142 543 126 239	- -	(128 829) (89 143)	- -	- -	- -	140 517 125 855	- -	- -	- -
Прочая	За 2025 г. За 2024 г.	5 512 15 144	- -	1 385 -	- -	(8 684) -	- -	- -	- -	6 897 6 460	- -	- -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	225 488 114 031	- -	178 751 219 363	- -	(223 075) (107 906)	- -	- -	- -	181 164 225 488	X X	- -	- -

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	20 948 23 884	117 567 20 948	- -	- (23 884)	- -	138 515 20 948	
в том числе:								
Прочие долгосрочные обязательства (Расчеты по аренде)	За 2025 г. За 2024 г.	- 23 884	51 886 -	- -	- (23 884)	- -	51 886 -	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	20 000 -	62 090 20 000	- -	- -	- -	82 090 20 000	
Проценты по долгосрочным займам	За 2025 г. За 2024 г.	948 -	3 591 948	- -	- -	- -	4 539 948	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	535 800 339 629	408 312 413 885	- -	(451 684) (217 714)	- -	492 428 535 800	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	351 523 127 779	339 692 351 505	- -	(356 987) (127 761)	- -	334 228 351 523	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	36 404 60 280	10 101 35 934	- -	(36 154) (59 809)	- -	10 351 36 404	
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	105 000 92 000	13 000 -	- -	(46 000) -	- -	59 000 105 000	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	4 087 4 807	888 -	- -	(4 678) (720)	- -	297 4 087	
Прочие краткосрочные обязательства (Расчеты по аренде)	За 2025 г. За 2024 г.	20 044 22 700	34 819 6 908	- -	- (9 564)	- -	54 863 20 044	
Прочие расчеты	За 2025 г. За 2024 г.	18 742 32 063	22 812 6 538	- -	(7 865) (19 859)	- -	33 689 18 742	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	556 748 363 513	525 879 434 833	- -	(451 684) (241 598)	X X	630 943 556 748	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Полная	Изменения за период		На конец
		На начало года	списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 980	13 471	(7 665)	-	10 786
	За 2024 г.	3 915	9 545	(8 480)	-	4 980
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 630	8 062	(6 315)	-	5 377
	За 2024 г.	1 876	8 195	(6 441)	-	3 630
Резерв на гарантийный ремонт	За 2025 г.	1 350	5 409	(1 350)	-	5 409
	За 2024 г.	2 039	1 350	(2 039)	-	1 350

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	1 428 539	1 355 530
Затраты на оплату труда	141 285	96 112
Отчисления на социальные нужды	24 999	23 600
Амортизация	34 506	29 336
Прочие затраты	213 222	197 138
Итого по элементам	1 842 551	1 701 716
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(157 215)	(240 856)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 685 336	1 460 859

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «СЕРВИС ПЛЮС»
за Январь – Декабрь 2025 год.**

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Организационно-правовая форма и наименование юридического лица	Общество с ограниченной ответственностью «Сервис Плюс»
Место нахождения	115201, г. Москва, ул. Котляковская, д. 5
Среднесписочная численность работников	61
Размер уставного капитала	150 000,00 руб. (Сто пятьдесят тысяч рублей 00 копеек)
Генеральный директор ООО «Сервис Плюс»	Болмосов Э.В.

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе, представление достоверной бухгалтерской отчетности, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет Генеральный директор Общества.

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера Общества.

Порядок контроля за хозяйственными операциями осуществляет Заместитель Генерального директора по финансовым вопросам. Контроль за хозяйственными операциями включает содержательную проверку, которая ведется по существу хозяйственных операций, оформленных первичными учетными документами и отраженных впоследствии в регистрах бухгалтерского учета, с позиций законности, экономической целесообразности, соответствия принципам, требованиям и правилам бухгалтерского учета.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

2.1. Основы подготовки отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства и принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Суммы по всем показателям в настоящих Пояснениях, указаны в тысячах рублей, если не указано иное.

2.2. Основные положения учетной политики.

С 2018 года применяется учетная политика, утвержденная Приказом № 15 от 31.12.2017 с последующими изменениями и дополнениями.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (чистая прибыль (убыток), валовой объем реализации (без НДС), валюта баланса, собственный капитал) отчетности Общества за отчетный период составляет не менее 5 (Пяти) процентов.

Критерий существенности: ошибка является существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерской отчетности за год более чем на 10 процентов.

Активы, обязательства и операции в иностранной валюте

Операции, выраженные в валютах, отличных от российского рубля (в иностранной валюте) отражаются по курсу ЦБ РФ на дату операции.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте: пересчет стоимости активов или обязательств, доходов и расходов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу не производится (п. п. 5, 6 ПБУ 3/2006).

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, производится только на даты совершения операций в иностранной валюте и отчетные даты. Пересчет по мере изменения курса на иные даты не производится (п. 7 ПБУ 3/2006).

Курсы иностранных валют к рублю Российской Федерации, установленные Центральным банком РФ:

Валюта	Курс на 31.12.2025, руб./ед.	Курс на 31.12.2024, руб./ед.	Курс на 31.12.2023, руб./ед.
Доллар США	78,2267	101,6797	89,6883
Евро	92,0938	106,1028	99,1919
Китайский Юань CNY	11,1592	13,4272	12,5762

Нематериальные активы

Общество классифицирует в качестве нематериальных активов следующие активы:

- объекты нематериальных активов;
- незавершенные вложения, связанные с приобретением и созданием или существенной доработкой объектов, приводящей к улучшению их технико-экономических параметров, которые впоследствии будут признаны нематериальными активами;
- авансы, выданные под приобретение нематериальных активов;
- материалы, предназначенные для использования в инвестиционной деятельности (создание объектов нематериальных активов).

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и убытков от обесценения, переоценка не производится.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом исходя из срока полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Основные средства

Общество классифицирует в качестве основных средств следующие активы:

- объекты основных средств;
 - капитальные вложения на приобретение, создание, улучшение и восстановление основных средств;
 - материалы, предназначенные для использования в инвестиционной деятельности;
 - авансы, выданные под приобретение основных средств, материалов, предназначенных для использования в инвестиционной деятельности;
 - право пользования активом, признанное по договору аренды.
- Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основных средств, если стоимость такого актива не превышает 100 тыс. руб. за единицу. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. В целях обеспечения сохранности и

надлежащего контроля, за движением таких активов, используется забалансовый счет учета МЦ.04.

Объекты основных средств оцениваются в учете по первоначальной стоимости, переоценка основных средств не производится.

Начисление амортизации по всем объектам основных средств производится линейным способом.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из: ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

Право пользования активом

В составе основных средств отражены также права пользования активами по договорам аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб. Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательств по аренде.

Право пользования активом отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения, а также корректируется с учетом последующего пересмотра обязательства по аренде. Право пользования активом амортизируется линейным способом в течение срока полезного использования актива, не превышающего срока аренды.

Применение стандарта ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» осуществляется с соблюдением рационального подхода в соответствии с п. 7.4 ПБУ 1/08, с учетом существенности, принятой в Обществе.

Финансовые вложения

Финансовые активы, отраженные в составе финансовых вложений, при первоначальном признании принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости с учетом всех затрат, непосредственно связанных с их приобретением или выпуском финансового актива, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Финансовые активы, отраженные в составе финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки.

Финансовые активы, отраженные в составе финансовых вложений, по которым невозможно определить текущую рыночную стоимость, подлежат отражению в бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости за вычетом суммы резерва под обесценение финансовых вложений.

Запасы

Запасы отражаются в отчетности в оценке, соответствующей требованиям ФСБУ 5/2019 «Запасы»: по наименьшей из их чистой стоимости продажи или их фактической себестоимости.

Сырье, материалы, предназначенные к использованию в текущей деятельности, товары, оцениваются для отражения в отчетности по фактической себестоимости в сумме фактических затрат на их приобретение, заготовление, переработку, доставку и приведение в состояние, пригодное для их использования в запланированных целях.

Списание запасов в производство и ином выбытии (реализации), производится по средней себестоимости.

Резерв под обесценение запасов рассчитывается на конец отчетного периода по сырью, материалам и другим материальным ценностям, которые морально устарели, а также полностью или частично потеряли свои первоначальные качества.

Начисление резерва под обесценение запасов включается в состав себестоимости и отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2120 «Себестоимость продаж», а его восстановление уменьшает показатель строки 2120 «Себестоимость продаж», либо включается в состав прочих доходов при выбытии запасов, в случае, если списание их себестоимости отражалось в составе прочих расходов. В бухгалтерской (финансовой) отчетности прочие расходы от выбытия запасов и связанные с расходами прочие доходы, возникшие в результате восстановления резерва от обесценения выбывающих запасов, отражаются свернуто.

Задолженность по кредитам и займам

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

Расходы по полученным кредитам и займам (в том числе расходы на открытие кредитных линий) отражаются в учете и отчетности в том периоде, к которому они относятся, за исключением той части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается 365 дней.

При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных (п. 19 ПБУ 4/99).

Оценочные обязательства

Общество признает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам организации.
- оценочное обязательство на гарантийный ремонт.

В зависимости от срока погашения оценочные обязательства классифицируются как долгосрочные и краткосрочные обязательства.

Выручка

Порядок признания выручки: существует право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом; сумма выручки может быть определена; имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации; право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана); расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Коммерческие и управленческие расходы

Коммерческие и управленческие расходы признаются в отчетном периоде в полной сумме расходами по обычным видам деятельности.

Расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы будущих периодов), отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Прочие доходы и расходы

В бухгалтерской (финансовой) отчетности прочие доходы и связанные с ними прочие расходы, возникшие в результате аналогичных по характеру операций, отражаются развернуто, за исключением:

- операций по покупке/продаже иностранной валюты;
- курсовых разниц по операциям в иностранной валюте;
- доходов и связанных с ними расходов от выбытия основных средств и иных активов, отличных от денежных средств;
- доходов и связанных с ними расходов от начисления и восстановления оценочных резервов и оценочных обязательств;
- штрафов, пеней, неустоек за нарушение условий договоров.

2.3. Изменения в учетной политике

Введение с 2025 года в действие Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04 октября 2023 года № 157н (далее – ФСБУ 4/2023) и Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13 января 2023 года № 4н (далее - ФСБУ 28/2023), не оказало существенного влияния на учетную политику, финансовое положение или результаты деятельности Общества, а также не привело к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета и отражению хозяйственных операций в бухгалтерской (финансовой) отчетности. Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности приведено в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023.

В связи с началом применения данного стандарта произошли следующие изменения по сравнению с порядком представления активов и обязательств, действовавшим до 2025 года:

- дебиторская задолженность со сроком погашения более чем через 12 месяцев после отчетной даты отражается по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» баланса (ранее отражалась в составе строки 1230 «Дебиторская задолженность»);

Все указанные изменения отражены в отчетности Общества за 2025 год ретроспективно.

Бухгалтерский баланс:

Наименование статьи бухгалтерского баланса	Код строки	На 31.12.2024			На 31.12.2023		
		До корректировки	После корректировки	Величина корректировки	До корректировки	После корректировки	Величина корректировки
Прочие внеоборотные активы	1190	-	5 405	5 405	205	-	205
Дебиторская задолженность	1230	225 448	220 083	(5 405)	114 031	-	114 031

С 2026 года не внедрялись новые федеральные стандарты бухгалтерского учета, в учетную политику Общества на 2026 год не вносились изменения, которые оказывали существенное влияние на ведение бухгалтерского учета и отражение хозяйственных операций в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

11. ИНФОРМАЦИЯ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВАХ

Денежные средства отраженная по строке 1250 Бухгалтерской отчетности, представляет собой следующее:

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2025	На 31.12.2025
Депозитные счета, в рублях	133 680	80 000	-
Расчетные счета, в рублях	1 005	1 277	8 200
Итого денежные средства:	134 685	81 277	8 200

12. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ АКТИВАХ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, ДОХОДАХ И РАСХОДАХ, ФИНАНСОВОМ РЕЗУЛЬТАТЕ

Выручка

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
1. Реализация покупных товаров (оборудования) для предприятий розничной торговли и промышленных предприятий.	1 076 392	912 496
2. Производство Контрольно-кассовой техники, Киосков самообслуживания и прочего оборудования для автоматизации торговли.	561 665	560 682
3. Реализация программных продуктов. Внедрение информационных технологий, вычислительных комплексов, систем обработки информации и управления.	88 691	48 975
Итого выручка:	1 750 705	1 522 153

Себестоимость

Себестоимость продаж, отраженная по строке 2120 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
1. Себестоимость покупных товаров (оборудования) для предприятий розничной торговли и промышленных предприятий.	879 427	710 760
2. Себестоимость готовой продукции (Контрольно-кассовой техники, Киосков самообслуживания и прочего оборудования).	413 972	473 422
3. Себестоимость реализации программных продуктов и внедрения информационных технологий, вычислительных комплексов, систем обработки информации и управления, коммерческое использование созданных и/или приобретенных компьютерных технологий.	71 494	54 713
Итого себестоимость продаж:	1 381 992	1 238 895

13. ИНФОРМАЦИЯ О ПРОЧИХ ДОХОДАХ И РАСХОДАХ

Прочие доходы и расходы, отраженные по строкам 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах соответственно, представляют собой следующее:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Прочие доходы:	5 632	4 769
Доходы от сдачи имущества в субаренду	574	704
Безвозмездное получение имущества	1 937	2 500
Доходы от продажи ОС	893	125
Прочие доходы	2 228	1 440
Прочие расходы:	(26 256)	(20 567)
Списание товара	(68)	(5 958)
Отклонение курса от официального	(1 682)	(3 574)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Услуги кредитных организаций, в т.ч. РКО	(4 645)	(5 330)
Курсовые разницы	(8 883)	-
Прочие расходы	(10 978)	(5 705)

14. ИНФОРМАЦИЯ О РАСЧЕТАХ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Величина налога на прибыль (строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины текущего налога на прибыль (строка 2411 Отчета о финансовых результатах), рассчитанного на основе налоговой декларации по налогу на прибыль, и отложенного налога на прибыль (строка 2412 Отчета о финансовых результатах), рассчитанного как суммарное изменение отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства за период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль.

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс. руб.	39 695	39 505
Ставка налога на прибыль, %	25	20
Расход по налогу на прибыль, тыс. руб. в т.ч.:	(11 620)	(9 700)
- Текущий налог на прибыль	(12 084)	(9 697)
- Отложенный налог на прибыль	464	(3)
эффект изменения временных разниц (по ставке 20%)	-	88
эффект изменения налоговых ставок (25% с 01.01.2025)	464	(91)
Условный расход (условный доход), тыс. руб.	(9 924)	(7 901)
Постоянный налоговый расход (доход), тыс. руб.	(1 696)	(1 799)
Прочее, тыс. руб.	-	-
Чистая прибыль, тыс. руб.	28 075	29 805

Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц:

Наименование показателей	за 2025 г.	за 2024 г.	
	Изменение временных разниц	Изменение временных разниц	Изменение налоговых ставок
Отложенный налог на прибыль на начало отчетного периода (тыс. руб.):	(448)	(445)	
Изменение отложенного налогового обязательства:			
- Разница в доходах будущих периодов	(80)	(178)	(47)
- Разница по основным средствам	(20 279)	5 608	(1 041)
- Разница в нематериальных активах	66	(18)	(15)
- Разница в процентах по обязательствам	(4 981)	764	(63)
Изменение отложенного налогового актива:			
- Разница в оценке расходы будущих периодов	412	(15)	10
- Разница в обязательствах по аренде	25 326	(6 073)	1 065
<i>Итого суммарное изменение отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства за период:</i>	<i>464</i>	<i>88</i>	<i>(91)</i>
Отложенный налог на прибыль на конец отчетного периода (тыс. руб.):	16	(448)	

15. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны на 31.12.2025:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны
Участники					
1	Фалеев Сергей Юрьевич	Россия	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 50% в уставном капитале общества, бенефициарный владелец	100%	-
Другие связанные стороны					
1	ООО «Янтарь-21»	г. Москва, ул. Котляковская, д. 5	Лицо, которое контролируется тем же лицом (непосредственно или через третьи организации)	-	-
2	ООО «АСЦН»	г. Москва, ул. Котляковская, д. 5, этаж 1, пом. 1	Лицо, которое контролируется тем же лицом (непосредственно или через третьи организации)	-	-
3	ООО «Сервис Плюс Групп»	г. Москва, ул. Котляковская, д. 5	Лицо, которое контролируется тем же лицом (непосредственно или через третьи организации)	-	-
4	ООО «Датапринт»	г. Москва, ул. Котляковская, д. 5	Лицо, которое контролируется тем же лицом (непосредственно или через третьи организации)	-	-
5	ООО «ДАТАПРИНТ»	г. Москва, ул. Котляковская, дом 5, этаж 3 ком. 304	Лицо, которое контролируется тем же лицом (непосредственно или через третьи организации)	-	-
7	ООО «РИТЕЙЛ СОФТ»	г. Москва, пр-кт Ленинский, д. 45 стр. 1.	Лицо, которое контролируется тем же лицом (непосредственно или через третьи организации)	-	-
8	ТОО "СП Электроникс"	Республика Казахстан, город Алматы, Бостандыкский район, улица Лескова, дом 3, корпус.2	Лицо, которое контролируется тем же лицом (непосредственно или через третьи организации)	-	-
Основной управленческий персонал					
1	Куроедов Алексей Николаевич	Россия	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	-	-

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны на 31.12.2024:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны
Участники					
1	Фалеев Сергей Юрьевич	Россия	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 50% в уставном капитале общества, бенефициарный владелец	100%	-
Другие связанные стороны					
1	ООО «Янтарь-21»	г. Москва, ул. Котляковская, д. 5	Лицо, которое контролируется тем же лицом (непосредственно или через третьи организации)	-	-
2	ООО «АСЦН»	г. Москва, ул. Котляковская, д. 5, этаж 1, пом. 1	Лицо, которое контролируется тем же лицом (непосредственно или через третьи организации)	-	-
3	ООО «Сервис Плюс Групп»	г. Москва, ул. Котляковская, д. 5	Лицо, которое контролируется тем же лицом (непосредственно или через третьи организации)	-	-
4	ООО «Датапринт»	г. Москва, ул. Котляковская, д. 5	Лицо, которое контролируется тем же лицом (непосредственно или через третьи организации)	-	-
5	ООО «ДАТАПРИНТ»	г. Москва, ул. Котляковская, дом 5, этаж 3 ком. 304	Лицо, которое контролируется тем же лицом (непосредственно или через третьи организации)	-	-
7	ООО «РИТЕЙЛ СОФТ»	г. Москва, пр-кт Ленинский, д. 45 стр. 1.	Лицо, которое контролируется тем же лицом (непосредственно или через третьи организации)	-	-
8	ТОО "СП Электроникс"	Республика Казахстан, город Алматы, Бостандыкский район, улица Лескова, дом 3, корпус.2	Лицо, которое контролируется тем же лицом (непосредственно или через третьи организации)	-	-
Основной управленческий персонал					
1	Куроедов Алексей Николаевич	Россия	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	-	-

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям, виды и объем операций со связанными сторонами:

Признак связанности и вид задолженности	2025 год	2024 год	Условия осуществления расчетов	Форма расчетов
Дебиторская задолженность, в т.ч. прочая	18 941	14 905	Расчеты проводятся на рыночных условиях	

Признак связанности и вид задолженности	2025 год	2024 год	Условия осуществления расчетов	Форма расчетов
- других связанных сторон	18 941	14 905	сделки	Безналичные
Авансы выданные (без НДС)	-	18 944		
- других связанных сторон	-	18 944		Безналичные
Финансовые вложения долгосрочные	7 500	70 000	Срок погашения 31.12.2027	
- других связанных сторон	7 500	70 000		Безналичные
Финансовые вложения краткосрочные	-	3 800	Срок погашения 2026 год	
- других связанных сторон	-	3 800		Безналичные
Задолженность по дивидендам к уплате	-	6 750	Сроки определены решением	
- участнику	-	6 750		Безналичные
Кредиторская задолженность, в т.ч. прочая	253 089	318 766	Расчеты проводятся на рыночных условиях сделки	
- других связанных сторон	253 089	318 766		Безналичные
Замы, полученные от связанных сторон долгосрочные	62 090	-	Срок погашения 2027 год	
- других связанных сторон	62 090	-		Безналичные
Проценты по займам, полученных от связанных сторон долгосрочные	255	-		
- других связанных сторон	255	-		Безналичные
Займы, полученные от связанных сторон краткосрочные	59 000	105 000	Срок погашения 2026 год	
- других связанных сторон	59 000	105 000		Безналичные
Проценты по займам, полученных от связанных сторон краткосрочные	297	4 087		
- других связанных сторон	297	4 087		Безналичные
Обязательства по аренде долгосрочные и краткосрочные	106 748	20 044	Расчеты проводятся на рыночных условиях сделки	
- участник	77 454	20 044		Безналичные
- других связанных сторон	29 294	-		Безналичные

Виды операций со связанными сторонами:

Признак связанности и вид операции	2025 год	2024 год
Продажа товаров, работ, услуг (Без НДС)	91 414	12 933
- другие связанные стороны	91 414	12 933
Приобретение товаров, работ, услуг (Без НДС)	699 861	626 337
- другие связанные стороны	699 861	626 337
Финансовые вложения	3 700	64 700
- других связанных сторон	3 700	64 700
Дивиденды к выплате	77 252	84 944
- участник	77 252	84 944
Займы, полученные от связанных сторон	59 000	157 500
- другие связанные стороны	59 000	157 500
Другие операции	3 450	15 037
- другие связанные стороны	3 450	15 037

Существенные денежные потоки между обществом и его связанными сторонами:

Признак связанности и вид операции	2025 год	2024 год
Поступление денежных средств от связанных сторон (текущие операции)	17 367	24 825
- другие связанные стороны	17 367	24 825
Направление денежных средств связанным сторонам (текущие операции)	580 778	486 173
- другие связанные стороны	580 778	486 173
Поступление денежных средств от связанных сторон (инвестиционные операции)	15 605	158 412
- другие связанные стороны	15 605	158 412
Направление денежных средств связанным сторонам (инвестиционные операции)	3 700	64 700
- другие связанные стороны	3 700	64 700
Поступление денежных средств от связанных сторон (финансовые операции)	59 000	157 500
- другие связанные стороны	59 000	157 500
Направление денежных средств связанным сторонам (финансовые операции)	160 295	252 010
- участник	20 564	16 110
- другие связанные стороны	139 731	235 900

У Общества имеются договоры аренды офисных, складских и вспомогательных помещений, заключенные со связанными сторонами и учитываемые в качестве права пользования активом:

- аренда офисного помещения по адресу: г. Москва, ул. Котляковская, д.5, часть помещений в здании
- аренда складского помещения по адресу: МО, г. о. Ленинский, д. Дыдылдино, пр-д Проектируемый № 5077, здание 6, корп. 2, пом. 1/7, часть помещений в здании.

В течении 2025 года фактическая стоимость права пользования активом и соответствующего обязательства по аренде пересматривалась в связи с изменением арендных платежей и пересмотром сроков аренды.

Ограничений использования предмета аренды, обусловленных договорами аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям) нет.

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее:

№ п/п	Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
1	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	13 955	10 864
2	Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	-	-
	ИТОГО	13 955	10 864

9.9. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Представленная бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство Общества

предпринимает все усилия для того, чтобы нивелировать риски, связанные с введенными экономическими ограничениями. Исходя из оценки текущей ситуации, руководство Общества не ожидает негативного влияния на непрерывность деятельности Общества в течение, как минимум, 12 месяцев после 31 декабря 2025 года. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от их оценок руководством. Руководство будет продолжать внимательно следить за развитием ситуации и принимать необходимые меры для смягчения негативных последствий возможных будущих событий и обстоятельств по мере их возникновения.

9.10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности Компании за 2025 год отсутствуют.

9.11. ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество не осуществляет торговлю подакцизными товарами. Не имеет объекта налогообложения по следующим видам налогов: налог на добычу полезных ископаемых, водный налог, налог на игорный бизнес, земельный налог, акциз, сбор за пользование объектами животного мира и за пользование объектами водных биологических ресурсов.

Энергетические ресурсы, используемые в отчетном периоде:

- электрическая энергия, для обеспечения и создания необходимых (благоприятных) условий труда.

Затраты на электрическую энергию – это расходы, связанные с арендуемым помещением. Сумма затрат на электрическую энергию уплачивается ежемесячно в соответствии с договором аренды.

Деятельность Общества не оказывает негативного влияния на экологию окружающей среды.

Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества отсутствуют.

В отчетном году государственная помощь не предоставлялась.

Существующие и потенциальные иски против Общества- отсутствуют.

Информация по сегментам - Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и не применяет ПБУ 12/2010.

Генеральный директор _____

03 марта 2026 г.



Болмосов Э.В.