

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ООО «НОРД СИСТЕМС» ЗА 2025 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью "НОРД СИСТЕМС" создано в 2004 году.

Дата присвоения ОГРН 1047796849550 от 05.11.2004.

Место нахождения (юридический адрес): 236039, Калининградская область, г.о. Город Калининград, г Калининград, пр-кт Ленинский, дом 131, этаж/офис 6/607

Уставный капитал Общества составляет 1 000 000 (Один миллион) рублей. Учредители-физические лица: Куприянов Михаил Эдуардович – 50%, Исаков Олжас – 50%.

Основным видом деятельности ООО «НОРД СИСТЕМС» является Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий (62.02).

У общества имеется подразделение, являющееся резидентом ОЭЗ Калининградской области, со среднесписочной численностью за 2025 год – 5 человек.

В целом, среднегодовая численность работающих в ООО «НОРД СИСТЕМС» за отчетный период составила 12 человек.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором Куприяновым Михаилом Эдуардовичем.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации (далее РФ) правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Компании организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета, с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Компании, утвержденной приказом генерального директора № б/н от 29 декабря 2024 года с учетом изменений.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной системы 1С Предприятие 8.3.

2.1. План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

2.2. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация активов и обязательств была проведена по состоянию на 31 декабря 2025 года.

2.3. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

ООО «НОРД СИСТЕМС» имеет открытые валютные счета в банках. В 2025 году Общество осуществляло операции выраженные в иностранной валюте.

2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Общество осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.5. Нематериальные активы

Общество не владело и не предполагает владеть нематериальными активами.

2.6. Основные средства

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Обществом не производится переоценка объектов инвестиционной недвижимости.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из ожидаемого срока их полезного использования линейным способом.

Ожидаемый срок полезного использования основных средств определяется на основе классификатора основных средств, утвержденного постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

2.7. Запасы

Общество отражает поступление материально-производственных запасов по фактической себестоимости.

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течении данного месяца (отчетного периода).

2.8. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода (ежемесячно). Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.9. Учет денежных средств и денежных эквивалентов

Высоколиквидные финансовые вложения с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

2.10. Выручка, прочие доходы

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (далее -выручка);
- прочие доходы.

2.11. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Общехозяйственные расходы при списании признаются в себестоимости проданной продукции (товаров, работ, услуг) в качестве условно-постоянных того отчетного периода, в котором возникли (Списываются в Дт счета 90 «Продажи»).

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2025 ГОДУ

Изменений учетной политики в 2025 году не вносилось.

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2026 ГОДУ

В Обществе не предвидится изменений в Учетную политику в 2026 году.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

5.1. Основные средства

Первоначальная стоимость и сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года представлена в Таблицах 4.1.-4.6

На 31.12.2025г. у общества имеются следующие действующие договоры лизинга:

- ООО КАРКАДЕ – Договор лизинга №45076/2025 от 21.08.2025

5.2. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Остатки денежных средств Общества, находящихся на рублевых и валютных счетах представлены в таблицах.

По состоянию на 31 декабря 2025 года

	Сумма в валюте	Сумма в рублях (тыс.руб)
Расчетный счет, Руб		29 529,8
Валютный счет, CNY	0.003	0.,03
Спец.счета		0

По состоянию на 31 декабря 2024 года

	Сумма в валюте	Сумма в рублях (тыс.руб)
Расчетный счет, Руб		25 882.7
Валютный счет, CNY	0.003	0.04
Спец.счета		496

Движение денежных средств, с учетом денежных эквивалентов, за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

Информация о движении денежных средств со взаимозависимыми лицами раскрыта в разделе 7.

5.3. Финансовые вложения

На 31.12.2025 года ООО «НОРД СИСТЕМС» не имеет финансовых вложений.

Так же в 2024 и 2025 годах ООО «НОРД СИСТЕМС» осуществляло торговлю облигациями, через уполномоченных брокеров. Движение за 2025 год показано в таблице:

Эмитенты	Сальдо на 31.12.2024		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2025	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ			15 533,0	15 533,0	0	
МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ ТАМБОВСКОЙ ОБЛАСТИ			30 740,8	30 740,8	0	
МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ ХАБАРОВСКОГО КРАЯ			46 473,5	46 473,5	0	
МИНФИН НИЖЕГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ	14 990,8		473 173,2	488 164,0	0	
МИНФИН ОМСКОЙ ОБЛАСТИ			30 965,9	30 965,9	0	
МИНФИН РБ			148 861,1	148 861,1	0	
МИНФИН РОССИИ			584 510,9	584 510,9	0	
МИНФИН УЛЬЯНОВСКОЙ ОБЛАСТИ			46 616,1	46 616,1	0	
НКО НКЦ (АО)			157 162,0	157 162,0	0	
Итого	14 990,8		1 534 036,5	1 549 027,3	0	

5.4. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в Таблице 7.1.

5.5. Кредиторская задолженность

Информация по наличию и движению кредиторской задолженности представлена в Таблице 8.1.

5.6. Заемные средства

На 31.12.2025 года у ООО «ФЕГА» имеются следующие займы:

- Исаков Олжас – Договор беспроцентного займа №241227/2 от 27.12.2024 – 28 875 тыс. руб.
- Куприянов М.Э. - Договор беспроцентного займа №241227/1 от 27.12.2024 – 17 000 тыс. руб.

Движение отражено в таблице 8.1.-8,3

5.7. Обеспечение обязательств

В отчетном периоде Обществом не было получено банковских гарантий.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество не выдало поручительств, и Покупатели продукции (работ, услуг) не выдавали Обществу поручительств.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество не передавало имущество в залог и не получало имущество в залог.

5.8. Оценочные и условные активы и обязательства

Общество в текущем году не создавало оценочные обязательства по судебным искам.

В отчетном периоде у Общества имелись оценочные обязательства по оплате отпусков работников.

На 31 декабря 2025 года сумма начисленных оценочных обязательств составляет 12 203,1 тысяч рублей, в том числе

- оплата труда – 9 372,5 тысяч рублей.
- страховые взносы – 2 830,5 тысяч рублей.

По состоянию на 31.12.2024 год.:

- оплата труда – 9 402,4 тысяч рублей.
- страховые взносы – 2 839,5 тысяч рублей.

По состоянию на 31.12.2025 Общество не располагало сведениями о фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствия которых и вероятности их возникновения в будущем существовала неопределенность.

5.9. Выручка и себестоимость продаж

В отчетном периоде у Общества не было выручки, предусматривающей исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Информация по расходам по обычным видам деятельности за отчетный и предшествующий периоды представлена в Таблице 10.

5.10. Прочие доходы и расходы

Показатель включает информацию о сальдированном финансовом результате от операций, не являющихся основными для Общества, в том числе:

	2025	2024
Прочие доходы:		
Доход от торговли ценными бумагами	1 565	1 601
Оприходование излишков ТМЦ		
Курсовые разницы	19	6 109
Реализация ОС		
Прочие	31	
Итого прочих доходов	1 615	7 710
Прочие расходы:		
Расходы на услуги банков	279	563
Отрицательные результаты доходов будущих периодов(лицензия)		18 203
Доход/убыток прошлых лет	4 191	2 272
Прочие расходы	542	542
Итого прочих расходов	5 012	21 580

6. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В деятельности Общества не выделяются операционные сегменты.

7. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

На конец 2025 года бенефициарными владельцем являются учредители: Куприянов М.Э. и Исаков О.

2025 сделки со связанными сторонами:

С участником/контролирующим лицом:

№пп	Вид и объем операций	На начало года, тыс. руб.	Получено, тыс. руб.	Возвращено, тыс. руб.	Сумма задолженности, тыс. руб.
1	Получение займа (беспроцентного) от Исакова О.	28 875,0	2 000,0	2 000,0	28 875,0

2	Получение займа (беспроцентного) от Куприянова М.Э.	28 875,0		11 875,0	17 000,0
---	---	----------	--	----------	----------

Выплата заработной платы учредителям:

- Куприянов М.Э. (генеральный директор) – 5 556,7 тыс. руб.
- Исаков О. (исполнительный директор) - 5 533,9 тыс. руб.

Дивиденды в 2025 году не выплачивались

8. СУДЕБНЫЕ СПОРЫ И ИНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Судебных разбирательств, в которых Общество выступает в качестве ответчика, на отчетную дату не было.

9. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

При подготовке бухгалтерской отчетности не имелось неопределенностей в отношении событий и условий, которые могли породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности Общество предполагает, что будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Общество осуществляет финансово-хозяйственную деятельность без претензий со стороны контрагентов и задолженностей по уплате налогов и выплате заработной платы.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2025 год составляют 208 480 тыс. руб., на 31.12.2024 – 211 181 тыс. руб., на 31.12.2023 – 219 420 тыс. руб.

10. ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

В процессе деятельности Общество подвержено следующим основным финансовым рискам:

- **Кредитный риск:** Риск неисполнения обязательств покупателями. Концентрация риска невысока. Резерв по сомнительным долгам в соответствии с применяемыми упрощениями не создается.
- **Валютный риск:** Риск является несущественным.
- **Процентный риск:** Риск является несущественным, так как у Общества отсутствуют непогашенные заемные обязательства, предполагающие начисление процентов.

11. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В отчетном периоде не было фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

12. ОШИБКИ ПРОШЛЫХ ПЕРИОДОВ ВЫЯВЛЕННЫЕ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ

12.1. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, требующих исправлений не выявлено, вместе с тем уточнены отдельные показатели Баланса в части финансовых вложений и арендных обязательств на 2024 и 2023 год в связи с применением Обществом с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023

АКТИВЫ:

Скорректированы статьи Баланса на основании ФСБУ 4/2023	№ стр./столба	2024	2023
<u>Было</u>			
Оборотные активы. Раздел II			
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	15 487	0
<u>Стало</u>			
Внеоборотные активы. Раздел I			
Финансовые вложения	1170	14 991	0
Оборотные активы. Раздел II			
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	497	0

При заполнении Баланса обнаружены ошибки отнесения сумм в расчетах с прочими дебиторами и кредиторами. Дебиторская и кредиторская задолженность скорректирована на 48 867 руб. В показателях Бухгалтерского баланса за 2024 год внесены изменения в строки:

Строка 1230 Дебиторская задолженность уменьшена на 49 тыс. руб.

Строка 1520 Кредиторская задолженность уменьшена на 49 тыс. руб.

Директор
28.03.26

Куприянов М.Э.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	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.	-	-	-	-	-

4.2. 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.	2 738	(1 825)	2 952	-	-	(744)	-	-	-	5 691	(2 570)
	За 2024 г.	2 738	(1 278)	-	-	-	(548)	-	-	-	2 738	(1 825)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	2 738	(1 825)	2 952	-	-	(744)	-	-	-	5 691	(2 570)
	За 2024 г.	2 738	(1 278)	-	-	-	(548)	-	-	-	2 738	(1 825)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	27 511	45 080	26 929
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	21 225	38 040	23 922
Офисное оборудование	104	638	912
Транспортные средства	3 156	971	1 541
Производственный и хозяйственный инвентарь	555	555	555
Другие виды основных средств	2 470	4 876	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	838	-	2 952	-	(838)	(2 952)	-	-
	3а 2024 г.	1 970	-	11 536	-	(12 492)	(176)	838	-
в том числе: Сервер HP ProLiant ML370R04	3а 2025 г.	829	-	-	-	(829)	-	-	-
	3а 2024 г.	829	-	-	-	-	-	829	-
Электрические товары	3а 2025 г.	9	-	-	-	(9)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	9	-	-	-	9	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	2 952	-	-	(2 952)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Lenovo	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 128	-	(6 128)	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 141	-	-	-	(1 141)	-	-	-
СКС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	246	-	(246)	-	-	-
Aten	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	48	-	(48)	-	-	-
Смартфоны	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	176	-	-	(176)	-	-
МОХА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	121	-	(121)	-	-	-
S-Track	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	740	-	(740)	-	-	-
NextWall	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 069	-	(4 069)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	12 179	-	-	(12 179)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	35 443	-	(34)	(35 409)	-	-

в том числе: Инверторная мульти сплит-система EnergoLux SAM27M3-GI/4+SAS12M3-GI +SAS09M3-GI	3а 2025 г.	-	-	282	-	-	(282)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплект оборудования для конфигурирования системы (Модуль коммутации сервера)	3а 2025 г.	-	-	2 500	-	-	(2 500)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплект оборудования для конфигурирования системы (Сервер интеграционный)	3а 2025 г.	-	-	2 502	-	-	(2 502)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплект оборудования для конфигурирования системы (Сервер отчётов, буферный сервер)	3а 2025 г.	-	-	2 659	-	-	(2 659)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплект оборудования для конфигурирования системы (Сервер приложений, веб-сервер)	3а 2025 г.	-	-	2 303	-	-	(2 303)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплект оборудования для конфигурирования системы (Сервер БДРВ, БД)	3а 2025 г.	-	-	1 933	-	-	(1 933)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	45	-	(34)	(11)	-	-
Комплект оборудования для конфигурирования системы (Сети доступа СКС)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	10 604	-	-	(10 604)	-	-
Комплект оборудования для конфигурирования системы (Сети доступа ЛВС)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 390	-	-	(6 390)	-	-
Комплект оборудования для конфигурирования системы (Подсистема коммутации)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 541	-	-	(5 541)	-	-
Комплект оборудования для конфигурирования системы (Подсистема управления)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 779	-	-	(2 779)	-	-
Комплект оборудования для конфигурирования системы (Рабочие станции АРМ)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	10 084	-	-	(10 084)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	107 175	-	116 518	(109 582)	-	-	X	X	114 111	-
	За 2024 г.	86 086	-	249 831	(228 742)	-	-	X	X	107 175	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	530	-	440	(458)	-	-	18	-	530	-
	За 2024 г.	530	-	481	(595)	-	-	113	-	530	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	106 645	-	80 922	(54 446)	-	-	(19 540)	-	113 580	-
	За 2024 г.	85 555	-	73 680	(50 662)	-	-	(1 928)	-	106 645	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	35 156	(54 678)	-	-	19 522	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	175 670	(177 485)	-	-	1 815	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	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.	91 818	-	116 685	-	(72 918)	(43)	-	-	135 541	-
	За 2024 г.	176 776	-	84 726	-	(169 684)	-	-	-	91 818	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	26 828	-	2 251	-	(11 070)	(43)	-	-	17 966	-
	За 2024 г.	2 249	-	25 425	-	(845)	-	-	-	26 828	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	32 950	-	98 357	-	(31 479)	-	-	-	99 828	-
	За 2024 г.	154 388	-	32 472	-	(153 910)	-	-	-	32 950	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	500	-	-	-	(500)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	25 706	-	2 153	-	(24 122)	-	-	-	3 737	-
	За 2024 г.	1 749	-	24 206	-	(249)	-	-	-	25 706	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	86	-	13 814	-	-	-	-	-	13 900	-
	За 2024 г.	14 228	-	4	-	(14 146)	-	-	-	86	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	6 247	-	-	-	(6 247)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 628	-	2 619	-	-	-	-	-	6 247	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
	3а 2024 г.	35	-	-	-	(34)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	100	-	-	-	-	-	100	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	91 818	-	116 685	-	(72 918)	(43)	-	X	135 541	-
	3а 2024 г.	176 776	-	84 726	-	(169 684)	-	-	X	91 818	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	68 315	39 651	-	(21 635)	-	-	86 331
	3а 2024 г.	98 720	67 207	-	(97 612)	-	-	68 315
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 503	10 048	-	(2 175)	-	-	10 376
	3а 2024 г.	98 126	1 891	-	(97 514)	-	-	2 503
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	6 584	4	-	(6 542)	-	-	46
	3а 2024 г.	50	6 582	-	(48)	-	-	6 584
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	205	-	-	-	-	205
	За 2024 г.	205	-	-	-	-	205
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	1 084	-	-	-	1 084
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	57 750	-	(11 875)	-	-	45 875
	За 2024 г.	-	57 750	-	-	-	57 750
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	986	-	(986)	-	-	-
	За 2024 г.	2	984	-	-	-	986
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	54	11 265	-	-	-	11 319
	За 2024 г.	73	-	(19)	-	-	54
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	17 146	-	-	-	17 146
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	232	4	(57)	-	-	179
	За 2024 г.	263	-	(31)	-	-	232
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	100	-	-	-	100
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	68 315	39 651	(21 635)	-	X	86 331
	За 2024 г.	98 720	67 207	(97 612)	-	X	68 315

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	12 242	-	39	-	12 203
	За 2024 г.	11 137	1 105	-	-	12 242
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	12 242	-	39	-	12 203
	За 2024 г.	11 137	1 105	-	-	12 242

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	62 924	27 647
Затраты на оплату труда	26 738	31 463
Отчисления на социальные нужды	3 144	3 582
Амортизация	32 701	17 434
Прочие затраты	60 718	199 787
Итого по элементам	186 225	279 912
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(39)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	186 187	279 912

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-