

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ООО «Юником24» ЗА 2025 ГОД**

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Юником24» (далее-Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2025 года.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели указаны в круглых скобках.

**I. Общие сведения**

**1. Основные сведения об Обществе**

Общество с ограниченной ответственностью «Юником24»

Юридический адрес:

125167, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хорошевский, пр-кт Ленинградский, д. 37, этаж 12, помещ. /ком. 50/12-01

Фактический адрес:

125167 г. Москва, Ленинградский проспект, д. 37, этаж 12, помещение 50, комнаты 12-01, 12-02

Дата государственной регистрации: «10» апреля 2019 г.

ОГРН: 1197746250272

ИНН: 9705131016

КПП: 771401001

Зарегистрировано в ИФНС по г. Москва № 46 «10» апреля 2019 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Юником24» Обособленное подразделение в г. Тюмень КПП 720345001

622002, Тюменская область, город Тюмень, улица Немцова, дом 22, офис 904

Зарегистрировано в ИФНС №3 г. Тюмени «11» апреля 2022 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, Учетной политикой Общества.

Отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не возникало.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 64 человека, на конец 31.12.2024 – 52 человека.

Основной вид деятельности Общества: 63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность.

Общество с ограниченной ответственностью «Юником24» является партнерской программой и специализируется на оказании услуг банкам и нефинансовым организациям по привлечению клиентов по модели оплаты СРА. ООО «Юником24» оказывает услуги посредством Платформы - «СРА-сеть», доступной в сети «Интернет» на сайте: <https://uweb.unicom-digital.ru/>.

ООО «Юником24» является также создателем собственного финансового маркетплейса (далее – «Финмаркет»), специализированного на оказании рекламно-информационных услуг в финансовой сфере, размещенного в сети «Интернет» по адресу: <https://unicom24.ru/>. Финмаркет предоставляет возможность клиентам осуществлять быстрый поиск и подбор финансовых предложений, что позволяет увеличивать трафик и количество конверсий кредитных организаций.

## **2. Филиалы (структурные подразделения) Общества**

Общество имеет обособленное структурное подразделение в г. Тюмени, не выделенное на отдельный баланс.

## **3. Органы управления Обществом**

Генеральным директором Общества в период с 05.10.2021 года по настоящее время является Африканов Дмитрий Дмитриевич.

Высший орган управления – Единственный участник - Общество с ограниченной ответственностью ВИМ Сбережения Д.У. Закрытого паевого инвестиционного комбинированного фонда «Цифровые инвестиции».

Ревизионная комиссия Уставом Общества не предусмотрена.

## **4. Экономическая среда**

ООО «Юником24» осуществляет деятельность на территории Российской Федерации (далее – Россия). Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований.

Сохраняющаяся геополитическая напряженность, а также санкции, введенные рядом стран в отношении некоторых секторов российской экономики, российских организаций и граждан, по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

Вместе с тем, ООО «Юником24» предпринял необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях. В связи с чем, руководство ООО «Юником24» полагает, что негативные экономические факторы не окажут существенного влияния на его деятельность.

## **5. Принцип непрерывности деятельности**

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности Общества. Руководство полагает, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. При вынесении суждения о непрерывности деятельности Общества руководство учитывало текущее финансовое состояние Общества (пункт 6 раздела II настоящих Пояснений). По состоянию на 31.12.2025 стоимость чистых активов Общества ниже его уставного капитала, при этом стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2024 превышала размер уставного капитала. Таким образом, на 31.12.2025 требования пункта 4 статьи 30 Федерального закона № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» соблюдаются. Общество планирует следовать задачам и инициативам, поставленным в рамках утвержденного долгосрочного финансового плана. Для поддержания оборотных средств у Общества открыта возобновляемая кредитная линия сроком до 15.01.2028.

## **II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

### **Основа составления**

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета в соответствии с учетной политикой:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости;
- срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из срока действия патента, свидетельства, а также исходя из срока полезного использования, обусловленного соответствующим договором. По нематериальным активам, по которым определить срок полезного использования невозможно, применяется срок, равный 10 годам;
- учет доходов и расходов ведется методом начисления;
- общехозяйственные расходы полностью относятся на финансовый результат от реализации по обычным видам деятельности в отчетном периоде их признания;
- коммерческие расходы полностью относятся на финансовый результат от обычных видов деятельности в отчетном периоде их признания;
- сумма прямых расходов, осуществленных в отчетном (налоговом) периоде, списываются в себестоимость продаж;
- затраты, связанные с приобретением финансовых вложений, не превышающие уровень существенности, признаются прочими расходами периода;
- создается резерв на оплату отпусков сотрудников;
- создается резерв по сомнительным долгам.

### **Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В пояснениях к бухгалтерскому балансу дебиторская и кредиторская задолженности отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

### **Нематериальные активы**

К нематериальным активам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Стоимостный лимит отнесения активов к НМА составляет 100 000 руб. за единицу.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Признаки обесценения НМА отсутствуют.

### **Основные средства**

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Основные средства отнесены ко второй амортизационной группе со сроком полезного использования 36 месяцев, к третьей – четвертой амортизационной группе со сроком полезного использования 60 месяцев.

Основные средства не переоцениваются.

Объекты основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу списываются единовременно в расходы.

С 2022 г., согласно ФСБУ 25/2018 «Учет аренды», к арендованным основным средствам Общество относит: аренду офисного помещения, признаёт обязательство по аренде и право пользования активом, которое признаётся в сумме, равной дисконтированной сумме будущих арендных платежей. Амортизация начисляется линейным способом. Для расчёта стоимости

права пользования активом и в состав обязательства по аренде сумма ежемесячного отчисления учитывается без НДС.

П.15 ФСБУ 25/2018 «Учет аренды» позволяет применять ставку дисконтирования, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды, в связи с чем Общество применило ставку дисконтирования, соответствующую ставке по действующему кредитному соглашению по состоянию на 31.12.2025.

### **Оценочные обязательства**

Для определения величины обязательства на оплату отпусков сотрудников используется следующий порядок:

- величина обязательства определяется на последнее число каждого месяца;
- величина обязательства рассчитывается как сумма обязательств по каждому сотруднику;
- величина обязательства по сотруднику рассчитывается как произведение количества неиспользованных сотрудником дней отпуска на конец месяца (по данным кадрового учета) и его среднего дневного заработка за последние двенадцать месяцев, увеличенного на условный тариф взносов на обязательные виды страхования. Условный тариф принимается равным 25%.

## **III. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах**

### **1. Нематериальные активы**

Информация о составе, движении и амортизации объектов нематериальных активов по группам приведена в таблицах Приложения 3 к Пояснениям.

Информация о первоначальной стоимости нематериальных активов, созданных самой организацией приведена в таблице Приложения 3.2 к Пояснениям.

Информация о нематериальных активах с полностью погашенной стоимостью приведена в таблице Приложения 3 к Пояснениям.

### **2. Основные средства**

Информация о составе, движении и амортизации объектов основных средств по группам приведена в таблицах Приложения 4 к Пояснениям.

Информация о стоимости активов в форме права пользования, амортизации по ним, приведена в таблице Приложения 4.2 к Пояснениям.

#### ***Информация об объектах учета аренды***

Аренднованное Основное средство: Офисное помещение по адресу: г. Москва Ленинградский проспект, д. 37, этаж 12, помещение 50, комнаты 12-01, 12-02.

В 2024 г., в связи заменой арендатора и с изменением срока арендуемого помещения, первоначальная стоимость арендуемого помещения была переоценена в 17 890 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025г. срок аренды определен до 31.12.2026 г., ставка дисконтирования соответствуют ставке по действующему кредитному соглашению по состоянию на 31.12.2025г.

| <b>Аренднованное основное средство:</b> | <b>31.12.2025г</b> | <b>31.12.2024г.</b> | <b>31.12.2023г.</b> |
|---|--------------------|---------------------|---------------------|
| Проценты по ставке дисконтирования      | 3 539              | 1 151               | 825                 |
| Обязательство по аренде                 | 13 118             | 17 231              | 5 728               |

Арендуемое ОС, по которому ежемесячный платеж не превышает 100 тыс. руб., срок аренды по договору менее 12 месяцев, не признается предметом аренды в качестве права пользования активом и не признается обязательством по аренде, учитывается на забалансовом счете.

### 3. Запасы

Информация о наличии и движении запасов приведена в таблицах Приложения 6 к Пояснениям.

### 4. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности Общества приведена в таблице Приложения 7.1. к Пояснениям.

Информация о просроченной дебиторской задолженности приведена в таблице Приложения 7.2. к Пояснениям.

### 5. Денежные средства и денежные эквиваленты

| Банковские счета  | 2025        |            |                | 2024        |            |                |
|---|-------------|------------|----------------|-------------|------------|----------------|
|   | Поступления | Списания   | Остаток        | Поступления | Списания   | Остаток        |
| АО "Почта Банк"   | -           | -          | -              | -           | 8          | -              |
| ФИЛИАЛ<br>"ЦЕНТРАЛЬНЫЙ"<br>БАНКА ВТБ (ПАО)                      | 32 681 817  | 32 682 011 | 64             | 17 692 074  | 17 706 351 | 258            |
| ФИЛИАЛ<br>"ЦЕНТРАЛЬНЫЙ"<br>БАНКА ВТБ (ПАО)<br>– карточный счет  | 217         | 264        | 20             | 250         | 185        | 67             |
| ФИЛИАЛ<br>"ЦЕНТРАЛЬНЫЙ"<br>БАНКА ВТБ (ПАО)<br>– депозитный счет | 30 305 145  | 30 353 845 | 137 800        | 14 049 955  | 13 867 247 | 186 500        |
| <b>ИТОГО</b>  |             |            | <b>137 884</b> |             |            | <b>186 825</b> |

Данные Отчета о движении денежных средств представлены с учетом следующих положений:

Денежные потоки отражаются свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Расшифровка строк ОДДС:

| Статья затрат                                    | код  | 2025          | 2024          |
|--|------|---------------|---------------|
| <b>Прочие поступления</b>                        |      | <b>21 723</b> | <b>29 860</b> |
| В том числе:<br>Получение процентов по депозитам | 4119 | 21 688        | 25 558        |
| <b>Прочие платежи</b>                            |      |               |               |
| Арендные платежи                                 | 4329 | 10 134        | 10 893        |

16.01.2025 Общество заключило кредитное соглашение на открытие возобновляемой кредитной линии (ВКЛ) с лимитом 265 000 тыс. руб. со сроком действия 36 месяцев.

Цель Кредитной линии: пополнение оборотных средств, финансирование операционных расходов, приобретение оборудования и прочие расходы.

По состоянию 31.12.2025 остаток неиспользованного лимита – 212 101 тыс.руб.

## 6. Капитал и резервы

Информация по движению капитала и нераспределенной прибыли представлена в отчете об изменении капитала.

Уставный капитал оплачен полностью. Добавочный капитал сформирован за счет вкладов в имущество. Изменений уставного и добавочно капитала в течение 2025 и 2024 гг. не проводилось.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2025 составляют 96 876 тыс.руб., на 31.12.2024 173 184 тыс.руб., на 31.12.2023 62 850 тыс.руб. соответственно.

## 7. Обязательства

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности Общества приведена в таблице Приложения 8.1. к Пояснениям.

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2025 и 31.12.2024 отсутствует.

## 8. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств Общества приведена в таблице Приложения 8.3. к Пояснениям.

## 9. Доходы

В составе доходов Общества в том числе свернуто отражены отчисления в резерв по сомнительным долгам.

| Статьи затрат   | код  | 2025             | 2024             |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Доходы от обычных видов деятельности «Выручка»</b>           | 2110 | <b>1 765 440</b> | <b>3 528 837</b> |
| <i>В том числе:</i><br><i>Рекламные и информационные услуги</i> |      | 1 765 440        | 3 528 837        |
| <b>Проценты по депозитам</b>                                    | 2320 | <b>21 394</b>    | <b>25 853</b>    |
| <b>Прочие доходы</b>  | 2340 | <b>2 768</b>     | <b>9 091</b>     |
| <i>В том числе:</i><br><i>Прочие внереализационные доходы</i>   |      | 1 574            | 4 210            |
| <i>Резервы по сомнительным долгам</i>                           |      | 795              | 3 541            |

## 10. Расходы

| Статьи затрат  | 2025             | 2024             |
|--|------------------|------------------|
| <b>Прямые расходы «Себестоимость продаж»</b>         | <b>1 747 351</b> | <b>3 344 754</b> |
| <i>в том числе:</i><br><i>Амортизация</i>            | 53 463           | 57 647           |
| <i>Расходы на оплату труда и страховые взносы</i>    | 162 003          | 125 033          |
| <i>Резерв на оплату отпусков и страховых взносов</i> | 13 170           | 10 118           |
| <i>Услуги производственного характера</i>            | 1 497 873        | 3 094 270        |

| Статьи затрат   | 2025          | 2024          |
|---|---------------|---------------|
| Услуги связи и коммуникации   | 10 416        | 9 879         |
| Сбор за распространение рекламы   | 10 186        | -             |
| <b>Управленческие расходы</b>   | <b>95 519</b> | <b>91 523</b> |
| <b>Проценты к уплате</b>  | <b>6 514</b>  | <b>7 414</b>  |
| <i>в том числе:</i>   |               |               |
| <i>проценты по кредиту</i>  | 2 975         | 6 257         |
| <i>процентные расходы по арендным обязательствам</i>                                  | 3 538         | 1 157         |
| <b>Прочие расходы</b>   | <b>16 526</b> | <b>9 756</b>  |
| <i>В том числе:</i>   |               |               |
| <i>Прочие внереализационные расходы</i>   | 9 347         | 6 905         |
| <i>Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд</i> | 5 958         | 2 192         |

В соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская и финансовая отчетность», вступившего в силу с отчетности за 2025 год, в отчет о финансовых результатах за 2024 год внесены изменения в отражение прочих доходов и расходов, связанные с формированием и восстановлением резервов по сомнительным долгам. До корректировки за 2024 год были предоставлены развернуто:

Прочие доходы (строка 2340) 34 587 тыс.руб.

Прочие расходы (строка 2350) 35 252 тыс.руб.

## 11. Применение ПБУ 18/02

Общество применяет льготу по налогу на прибыль, установленную п.5.1 ст.284 НК РФ. Поскольку Общество имеет статус участника проекта по осуществлению исследований, разработок и коммерциализации их результатов в соответствии с Федеральным законом «Об инновационном центре «Сколково», налоговая ставка по налогу на прибыль организаций составляет 0 (ноль) процентов.

## 12. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2025 году условных фактов хозяйственной деятельности не было.

## 13. Забалансовое имущество и обязательства

На счете 001 по состоянию на 31.12.2025 отражена оценочная стоимость имущества полученного в аренду в размере 4 096 тыс.руб.

На счете 007 по состоянию на 31.12.2025 отражена списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов в размере 2 020 тыс. руб.

На счете МЦ по состоянию на 31.12.2025 числятся активы общей стоимостью 6 296 тыс. руб.

В целях обеспечения сохранности объектов при эксплуатации ведется количественно-суммовой учет на забалансовом счете МЦ – Материальные ценности. В случае невозможности дальнейшей эксплуатации указанных объектов, они списываются с забалансового учета на основании соответствующего Акта.

## 14. Сопоставимость данных за отчетный период и предшествующий ему год

Данные за отчетный 2025 год и предшествующий 2024 год сопоставимы.

## 15. Информация об операциях со связанными сторонами

Для целей составления данной бухгалтерской (финансовой) отчетности стороны считаются связанными, если одна из них имеет возможность контролировать другую или может оказывать существенное влияние при принятии другой стороной финансовых и операционных решений.

### Состав связанных сторон на 31.12.2025

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица  | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица) | Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным    | Дата наступления основания (оснований) и срок действия | Доля участия аффилированного лица в уставном капитале в обществе, % 2025г |
|-------|---|---|--|--|---|
| 1     | 2   | 3   | 4  | 5  | 6   |
| 1.    | Общество с ограниченной ответственностью ВИМ Сбережения Д.У. Закрытого паевого инвестиционного комбинированного фонда «Цифровые инвестиции» | г. Москва, Пресненская набережная, дом 10, 1, этаж 38, помещ. 38.46   | Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов    | С 27.12.2022 по н.в.                                   | 100   |
| 2..   | Африканов Дмитрий Дмитриевич  | Российская Федерация  | Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Юникон24» | С 05.10.2021 по н.в.                                   |   |

### Основное хозяйственное общество

Единственный участник Общества – Общество с ограниченной ответственностью ВИМ Сбережения Д.У. Закрытого паевого инвестиционного комбинированного фонда «Цифровые инвестиции» (далее – «Фонд»).

В 2025 и 2024 г.г. операций с участником Общества не было.

### Бенефициарные владельцы

Общество подтверждает отсутствие бенефициарных владельцев и выгодоприобретателей, как они определены Федеральным законом от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Поскольку единственный участник Общества является некоммерческой организацией, в силу специфики правового статуса некоммерческой организации, установить долю, обеспечивающую возможность контролировать действия клиента (организации), невозможно.

### Основной управленческий персонал

К ключевому управленческому персоналу Общество за 2025г. относит генерального директора, финансового директора, исполнительного директора.

Вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу за 2025г.:

- краткосрочные вознаграждения составляют 30 081 тыс. руб. включая страховые взносы;
- долгосрочные вознаграждения – отсутствуют;
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплатах на их основе – отсутствуют.

К ключевому управленческому персоналу Общество за 2024г. относит генерального директора, финансового директора, исполнительного директора.

Вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу за 2024г.:

- краткосрочные вознаграждения составляют 25 581 тыс. руб. включая страховые взносы;
- долгосрочные вознаграждения – отсутствуют;

- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплатах на их основе – отсутствуют.

#### **16. Событие после отчетной даты**

Существенные факты хозяйственной деятельности, признаваемые событиями после отчетной даты, на дату составления отчетности отсутствуют.

Рассмотрение финансовых результатов деятельности Общества Единственным участником Общества состоится во II квартале 2026 года.

Руководитель

Африканов Д.Д.

31.03.2026г

**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. | 524 844                                  | (262 420)                             | 7 053     | (69 939)                                 | 70 676                                | (52 350)    | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 461 958                                  | (244 094)                             |
|                               | За 2024 г. | 516 554                                  | (205 630)                             | 8 290     | -  | -                                     | (56 790)    | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 524 844                                  | (262 420)                             |
| в том числе:                  |            |  |                                       |           |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       |  |                                       |
| Программы ЭВМ                 | За 2025 г. | 524 742                                  | (262 377)                             | 7 053     | (69 939)                                 | 70 676                                | (52 299)    | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 461 856                                  | (244 000)                             |
|                               | За 2024 г. | 516 554                                  | (205 630)                             | 8 188     | -  | -                                     | (56 747)    | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 524 742                                  | (262 377)                             |
| из них исключительные права   | За 2025 г. | 524 742                                  | (262 377)                             | 7 053     | (69 939)                                 | 70 676                                | (52 299)    | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 461 856                                  | (244 000)                             |
|                               | За 2024 г. | 516 554                                  | (205 630)                             | 8 188     | -  | -                                     | (56 747)    | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 524 742                                  | (262 377)                             |
| Лицензии и разрешения         | За 2025 г. | 102                                      | (43)                                  | -         | -  | -                                     | (51)        | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 102                                      | (94)                                  |
|                               | За 2024 г. | -  | -                                     | 102       | -  | -                                     | (43)        | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 102                                      | (43)                                  |

**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. | 31 601                                   | (6 066)                               | 7 053     | -  | -                                     | (3 527)     | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 38 654                                   | (9 593)                               |
|   | За 2024 г. | 23 413                                   | (3 292)                               | 8 188     | -  | -                                     | (2 774)     | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 31 601                                   | (6 066)                               |

**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 | 217 864               | 262 424               | 310 924               |
| в том числе:                                 |                       |                       |                       |
| Программы ЭВМ                                | 217 856               | 262 365               | 310 924               |
| из них созданные организацией                | 29 061                | 25 535                | 20 121                |
| Лицензии и разрешения                        | 8                     | 59                    | -                     |

**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. | -                   | -                       | 7 053               | -           | -       | (7 053)   | -                   | -                       |
|   | За 2024 г. | -                   | -                       | 8 290               | -           | -       | (8 290)   | -                   | -                       |
| в том числе:  |            |                     |                         |                     |             |         |   |                     |                         |
| Программы ЭВМ   | За 2025 г. | -                   | -                       | 7 053               | -           | -       | (7 053)   | -                   | -                       |
|   | За 2024 г. | -                   | -                       | 8 188               | -           | -       | (8 188)   | -                   | -                       |
| Лицензии и разрешения   | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
|   | За 2024 г. | -                   | -                       | 102                 | -           | -       | (102)   | -                   | -                       |

#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя  | Период     | На начало года                           |                                       | Изменения за период |  |                                       |             |             |  |                         |  | На конец периода                      |  |                                       |
|--|------------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
|  |            | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило           | 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 |  |                                       |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г. | 6 552                                    | (4 526)                               | 1 135               | (4 110)                                  | 4 086                                 | (1 113)     | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 3 577                                    | (1 553)                               |
|  | За 2024 г. | 5 385                                    | (3 968)                               | 1 466               | (299)                                    | 299                                   | (857)       | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 6 552                                    | (4 526)                               |
| в том числе:   |            |  |                                       |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       |  |                                       |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                 | За 2025 г. | 43                                       | (22)                                  | -                   | -  | -                                     | (9)         | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 43                                       | (31)                                  |
|  | За 2024 г. | 43                                       | (13)                                  | -                   | -  | -                                     | (9)         | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 43                                       | (22)                                  |
| Офисное оборудование   | За 2025 г. | 6 155                                    | (4 384)                               | 1 069               | (4 110)                                  | 4 086                                 | (1 024)     | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 3 114                                    | (1 322)                               |
|  | За 2024 г. | 5 140                                    | (3 886)                               | 1 314               | (299)                                    | 299                                   | (797)       | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 6 155                                    | (4 384)                               |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                             | За 2025 г. | 354                                      | (120)                                 | -                   | -  | -                                     | (70)        | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 354                                      | (190)                                 |
|  | За 2024 г. | 202                                      | (69)                                  | 152                 | -  | -                                     | (51)        | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 354                                      | (120)                                 |
| Другие виды основных средств   | За 2025 г. | -  | -                                     | 66                  | -  | -                                     | (10)        | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 66                                       | (10)                                  |
|  | 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. | 17 890                                | -                                     | 6 021   | -   | -                                     | (11 437)    | -           | -                                     | -                       | 23 911                                | (11 437)                              |
|                                    | За 2024 г. | 11 468                                | (5 734)                               | 38 409  | (31 987)  | 17 064                                | (11 330)    | -           | -                                     | -                       | 17 890                                | -                                     |
| в том числе:                       |            |                                       |                                       |   |   |                                       |             |             |                                       |                         |                                       |                                       |
| Здания                             | За 2025 г. | 17 890                                | -                                     | 6 021   | -   | -                                     | (11 437)    | -           | -                                     | -                       | 23 911                                | (11 437)                              |
|                                    | За 2024 г. | 11 468                                | (5 734)                               | 38 409  | (31 987)  | 17 064                                | (11 330)    | -           | -                                     | -                       | 17 890                                | -                                     |

##### 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   | 14 498                | 19 916                | 7 151                 |
| в том числе:                               |                       |                       |                       |
| Здания                                     | 12 474                | 17 890                | 5 734                 |
| Машины и оборудование (кроме офисного)     | 12                    | 21                    | 29                    |
| Офисное оборудование                       | 1 793                 | 1 771                 | 1 255                 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 163                   | 234                   | 133                   |
| Другие виды основных средств               | 56                    | -                     | -                     |

##### 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. | -                   | -                       | 1 135               | -           | -       | (1 135)                                     | -                   | -                       |
|   | За 2024 г. | -                   | -                       | 39 874              | -           | -       | (39 874)                                    | -                   | -                       |
| в том числе:  |            |                     |                         |                     |             |         |   |                     |                         |
| Офисное оборудование  | За 2025 г. | -                   | -                       | 1 069               | -           | -       | (1 069)                                     | -                   | -                       |
|   | За 2024 г. | -                   | -                       | 1 314               | -           | -       | (1 314)                                     | -                   | -                       |
| Другие виды основных средств                                  | За 2025 г. | -                   | -                       | 66                  | -           | -       | (66)  | -                   | -                       |
|   | За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                    | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
|   | За 2024 г. | -                   | -                       | 151                 | -           | -       | (151)                                       | -                   | -                       |
| Здания  | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
|   | За 2024 г. | -                   | -                       | 38 409              | -           | -       | (38 409)                                    | -                   | -                       |

## 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. | -                         | -                      | 1 755 038           | (1 754 747)               | -                      | -                      | X                         | X                      | 291                       | -                      |
|                                   | За 2024 г. | 150                       | -                      | 3 348 335           | (3 348 485)               | -                      | -                      | X                         | X                      | -                         | -                      |
| в том числе:<br>Сырье и материалы | За 2025 г. | -                         | -                      | 7 607               | (7 316)                   | -                      | -                      | (178)                     | -                      | 291                       | -                      |
|                                   | За 2024 г. | -                         | -                      | 2 769               | (2 769)                   | -                      | -                      | 677                       | -                      | -                         | -                      |
| Товары                            | За 2025 г. | -                         | -                      | 80                  | (80)                      | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                   | За 2024 г. | 150                       | -                      | 812                 | (962)                     | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Незавершенное производство        | За 2025 г. | -                         | -                      | 1 747 351           | (1 747 351)               | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                   | За 2024 г. | -                         | -                      | 3 344 754           | (3 344 754)               | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                         | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) |                                    |           |            |                        |                      | На конец периода     |                               |
|---|------------|----------------------|-------------------------------|--|------------------------------------|-----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
|   |            | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило  |                                    | списано   |            |                        | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
|   |            |                      |                               | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)   | проценты, штрафы и иные начисления | погашено  | на расходы | восстановление резерва |                      |                      |                               |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | За 2025 г. | 3 106                | (2 915)                       | 497  | -                                  | (243)     | (811)      | 722                    | -                    | 2 549                | (2 193)                       |
|   | За 2024 г. | 1 935                | (1 165)                       | 1 935  | -                                  | (727)     | (37)       | (1 750)                | -                    | 3 106                | (2 915)                       |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками           | За 2025 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|   | За 2024 г. | 720                  | -                             | -  | -                                  | (720)     | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | За 2025 г. | 1 211                | (1 074)                       | 80   | -                                  | (9)       | (73)       | (135)                  | -                    | 1 209                | (1 209)                       |
|   | За 2024 г. | 525                  | (518)                         | 728  | -                                  | (7)       | (35)       | (556)                  | -                    | 1 211                | (1 074)                       |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками    | За 2025 г. | 1 895                | (1 841)                       | 417  | -                                  | (234)     | (738)      | 857                    | -                    | 1 340                | (984)                         |
|   | За 2024 г. | 690                  | (647)                         | 1 207  | -                                  | -         | (2)        | (1 194)                | -                    | 1 895                | (1 841)                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 338 490              | (394)                         | 89 803   | -                                  | (336 808) | (33)       | 73                     | 324                  | 91 452               | (321)                         |
|   | За 2024 г. | 98 466               | (5 684)                       | 338 456  | -                                  | (98 432)  | -          | 5 290                  | (587)                | 338 490              | (394)                         |
| в том числе:                                    |            |                      |                               |  |                                    |           |            |                        |                      |                      |                               |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками           | За 2025 г. | 3 991                | -                             | 19 708   | -                                  | (3 991)   | (33)       | -                      | -                    | 19 675               | -                             |
|   | За 2024 г. | 4 234                | -                             | 3 991  | -                                  | (4 234)   | -          | -                      | -                    | 3 991                | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | За 2025 г. | 330 761              | (210)                         | 66 746   | -                                  | (331 970) | -          | 139                    | (210)                | 65 537               | (71)                          |
|   | За 2024 г. | 92 443               | (5 684)                       | 330 761  | -                                  | (92 443)  | -          | 5 474                  | (587)                | 330 761              | (210)                         |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками    | За 2025 г. | 477                  | (184)                         | 445  | -                                  | (518)     | -          | (66)                   | (114)                | 404                  | (250)                         |
|   | За 2024 г. | 4                    | -                             | 477  | -                                  | (4)       | -          | (184)                  | -                    | 477                  | (184)                         |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами      | За 2025 г. | 3 261                | -                             | 2 775  | -                                  | (329)     | -          | -                      | -                    | 5 707                | -                             |
|   | За 2024 г. | 1 785                | -                             | 3 227  | -                                  | (1 751)   | -          | -                      | -                    | 3 261                | -                             |
| Расчеты по налогам и сборам                     | За 2025 г. | -                    | -                             | 27   | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 27                   | -                             |
|   | За 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с персоналом по оплате труда            | За 2025 г. | -                    | -                             | 98   | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 98                   | -                             |
|   | За 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с подотчетными лицами                   | За 2025 г. | -                    | -                             | 4  | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | 4                    | -                             |
|   | За 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -         | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Итого   | За 2025 г. | 341 596              | (3 309)                       | 90 300   | -                                  | (337 051) | (844)      | 795                    | X                    | 94 001               | (2 514)                       |
|   | За 2024 г. | 100 401              | (6 849)                       | 340 391  | -                                  | (99 159)  | (37)       | 3 540                  | X                    | 341 596              | (3 309)                       |

### 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  | 2 505                 | 263                  | 4 922                 | 1 607                | -                     | -                    |
| в том числе:                                 |                       |                      |                       |                      |                       |                      |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками        | 37                    | 37                   | 255                   | 255                  | -                     | -                    |
| Расчеты с покупателями и заказчиками         | 1 209                 | -                    | 2 384                 | 1 100                | -                     | -                    |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | 1 205                 | 172                  | 2 229                 | 198                  | -                     | -                    |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами   | 54                    | 54                   | 54                    | 54                   | -                     | -                    |

## 8. Обязательства

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

| Наименование показателя                      | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    |           |           |                      | На конец периода |
|--|------------|----------------|--|------------------------------------|-----------|-----------|----------------------|------------------|
|  |            |                | поступило  |                                    | списано   |           | переклассифицировано |                  |
|  |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     | проценты, штрафы и иные начисления | погашено  | на доходы |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего           | За 2025 г. | 17 231         | 52 899   | -                                  | (17 231)  | -         | -                    | 52 899           |
|  | За 2024 г. | -              | 17 231   | -                                  | -         | -         | -                    | 17 231           |
| в том числе:                                 |            |                |  |                                    |           |           |                      |                  |
| Расчеты по аренде                            | За 2025 г. | 17 231         | -  | -                                  | (17 231)  | -         | -                    | -                |
|  | За 2024 г. | -              | 17 231   | -                                  | -         | -         | -                    | 17 231           |
| Долгосрочные кредиты                         | За 2025 г. | -              | 52 899   | -                                  | -         | -         | -                    | 52 899           |
|  | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Краткосрочные обязательства - всего          | За 2025 г. | 608 250        | 302 093  | -                                  | (608 250) | -         | -                    | 302 093          |
|  | За 2024 г. | 358 619        | 608 168  | -                                  | (358 537) | -         | -                    | 608 250          |
| в том числе:                                 |            |                |  |                                    |           |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками        | За 2025 г. | 607 071        | 158 411  | -                                  | (607 232) | -         | -                    | 158 250          |
|  | За 2024 г. | 174 727        | 607 072  | -                                  | (174 728) | -         | -                    | 607 071          |
| Расчеты с покупателями и заказчиками         | За 2025 г. | 1 176          | 127 349  | -                                  | (1 015)   | -         | -                    | 127 510          |
|  | За 2024 г. | 175 822        | 1 093  | -                                  | (175 739) | -         | -                    | 1 176            |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | -              | 1 597  | -                                  | -         | -         | -                    | 1 597            |
|  | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами   | За 2025 г. | -              | 1 427  | -                                  | -         | -         | -                    | 1 427            |
|  | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты по аренде                            | За 2025 г. | -              | 13 118   | -                                  | -         | -         | -                    | 13 118           |
|  | За 2024 г. | 5 728          | -  | -                                  | (5 728)   | -         | -                    | -                |
| Проценты по займам и кредитам                | За 2025 г. | -              | 191  | -                                  | -         | -         | -                    | 191              |
|  | За 2024 г. | 542            | -  | -                                  | (542)     | -         | -                    | -                |
| Расчеты по налогам и сборам                  | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|  | За 2024 г. | 1 800          | -  | -                                  | (1 800)   | -         | -                    | -                |
| Расчеты с подотчетными лицами                | За 2025 г. | 3              | -  | -                                  | (3)       | -         | -                    | -                |
|  | За 2024 г. | -              | 3  | -                                  | -         | -         | -                    | 3                |
| Итого  | За 2025 г. | 625 481        | 354 992  | -                                  | (625 481) | -         | X                    | 354 992          |
|  | За 2024 г. | 358 619        | 625 399  | -                                  | (358 537) | -         | X                    | 625 481          |

### 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         | Период     | На начало года | Изменения за период |          |                      | На конец периода |
|---------------------------------|------------|----------------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
|                                 |            |                | признано            | списано  |                      |                  |
|                                 |            |                |                     | погашено | как избыточная сумма |                  |
| Оценочные обязательства - всего | За 2025 г. | 8 787          | 16 400              | 14 710   | 321                  | 10 156           |
|                                 | За 2024 г. | 8 644          | 13 699              | 13 491   | 65                   | 8 787            |
| в том числе:                    |            |                |                     |          |                      |                  |
| Резерв ежегодных отпусков       | За 2025 г. | 8 787          | 16 400              | 14 710   | 321                  | 10 156           |
|                                 | За 2024 г. | 8 644          | 13 699              | 13 491   | 65                   | 8 787            |

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя                     | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты                        | 1 437      | 1 389      |
| Затраты на оплату труда                     | 188 084    | 146 421    |
| Отчисления на социальные нужды              | 32 477     | 25 361     |
| Амортизация                                 | 64 900     | 68 977     |
| Прочие затраты                              | 1 555 972  | 3 194 128  |
| Итого по элементам                          | 1 842 870  | 3 436 277  |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 1 842 870  | 3 436 277  |