

**Общество с ограниченной ответственностью  
«ЮНИКОМ телематикс»**

Пояснения  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых  
результатах за 2025 год

г. Москва

## СОДЕРЖАНИЕ

1. Основные виды экономической деятельности .....	3
2. Учетная политика .....	3
2.1. Нематериальные активы .....	4
2.2. Основные средства .....	4
2.3. Финансовые вложения .....	4
2.4. Запасы .....	5
2.5. Дебиторская и кредиторская задолженность .....	5
2.6. Кредиты и займы .....	5
2.7. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности .....	6
2.8. Доходы и расходы .....	6
3. Нематериальные активы .....	6
4. Основные средства .....	6
5. Финансовые вложения .....	6
6. Запасы .....	6
7. Дебиторская задолженность .....	6
8. Обязательства .....	7
9. Обеспечения обязательств .....	7
10. Расходы по обычным видам деятельности .....	7
11. Государственная помощь .....	7
12. Иная информация .....	7
12.1. Информация об Обществе .....	7
Информация об аудиторе .....	7
Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности .....	8
12.2. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса (кроме п.п. 3-8) .....	8
Капитал .....	8
12.3. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах .....	8
Информация о доходах и расходах Общества .....	8
12.4. Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности .....	8
12.4.1. Информация об экологической деятельности Общества .....	8
12.4.2. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества .....	8
12.4.3. События после отчетной даты .....	9
12.4.4. Непрерывность деятельности .....	9
Приложение к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах .....	10

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ЮНИКОМ телематикс» (далее - Общество) за 2025 год. Все представленные числовые данные указаны в тыс. руб.

## **1. Основные виды экономической деятельности**

Основные виды экономической деятельности Общества:

- деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов;
- разработка компьютерного программного обеспечения;
- деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;
- деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность.

## **2. Учетная политика**

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «ЮНИКОМ телематикс» за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена локальным нормативным актом.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

ООО «ЮНИКОМ телематикс» применяет упрощенные способы бухгалтерского учета.

Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02).

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

В учетную политику Общества на 2025 год по сравнению с учетной политикой на 2024 год внесен ряд уточнений и дополнений, способствующих наиболее полному и достоверному отражению в бухгалтерском учете фактов хозяйственной жизни Общества. Учетная политика Общества на 2025 год существенно не менялась.

В учетную политику Общества на следующий за отчетным 2026 год по сравнению с учетной политикой на 2025 год внесен ряд уточнений и дополнений, способствующих наиболее полному и достоверному отражению в бухгалтерском учете фактов хозяйственной жизни Общества. По сравнению с отчетным годом учетная политика Общества на 2026 год существенно не менялась.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04 октября 2023 г. № 157н (далее – ФСБУ 4/2023). В связи с применением ФСБУ 4/2023 показатели за 2024 год в бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год претерпели некоторые изменения. Информация по корректировкам показателей представлена в пункте 12.2.

## **2.1. Нематериальные активы**

С 01 января 2024 года бухгалтерский учет нематериальных активов (далее – НМА) осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30 мая 2022 г. № 86н (далее – ФСБУ 14/2022), капитальных вложений в нематериальные активы в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (далее - ФСБУ 26/2020), утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 N 204н.

Общество не применяет ФСБУ 14/2022 в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 14/2022, но имеющих стоимость за единицу ниже лимита, определенного в размере 100 000,01 руб.

После признания объекты нематериальных активов всех групп и видов оцениваются в бухгалтерском учете способом по первоначальной стоимости.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

## **2.2. Основные средства**

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (далее - ФСБУ 6/2020), капитальных вложений в основные средства в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (далее - ФСБУ 26/2020), утвержденными Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 N 204н.

С 01 января 2024 года актив, удовлетворяющий условиям пункта 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 000,01 руб. и выше (далее - лимит), до 01 января 2024 года лимит составлял 40 000 руб.

Актив, удовлетворяющий условиям пункта 4 ФСБУ 6/2020 и относящийся к виду «Здания» или «Земельные участки», признается объектом основных средств, даже если стоимость актива менее установленного лимита.

При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом независимо от того факта, может указанная часть объекта выполнять самостоятельную функцию или нет. Под существенно разным сроком полезного использования, считается разница в 3 года и более. Стоимость части считается существенно отличающейся, если составляет более 20% соответственно от стоимости объекта в целом.

После признания все группы основных средств учитываются по первоначальной стоимости.

По всем группам основных средств, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Самостоятельными инвентарными объектами основных средств признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания основного средства с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 1 млн. руб.

## **2.3. Финансовые вложения**

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в Обществе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается однородная совокупность финансовых вложений (общая серия выпуска, партия и т.п.) или отдельная ценная бумага. В случае учета векселей, предоставленных займов, депозитных вкладов в кредитных организациях, вкладов по договору простого товарищества, приобретенной дебиторской задолженности на основании уступки права требования единицей финансовых вложений является каждая единица вложений.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретаемых за плату, принимается сумма затрат, уплаченных продавцу.

Финансовые вложения, которые не способны приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются Обществом в составе дебиторской задолженности.

В составе финансовых вложений отражаются депозитные вклады в кредитных организациях со сроком обращения более 3-х месяцев и с запретом досрочного расторжения договора.

#### **2.4. Запасы**

Бухгалтерский учет запасов в Обществе осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

В показатель бухгалтерской отчетности «Запасы» Обществом включается информация об остатках материалов, запасных частей, комплектующих изделий, инструментов, инвентаря, оборудования, специальной одежды, товаров, затрат по незавершенному производству, иных активов, потребляемых или продаваемых в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемых в течение периода не более 12 месяцев.

Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

При реализации товаров, при отпуске запасов в производство и ином списании их оценка производится организацией по средней себестоимости, рассчитываемой периодически через равные интервалы времени (периоды), в расчет которой включаются количество и фактическая стоимость материалов, товаров на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

#### **2.5. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации", утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится, исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Задолженность контрагентов, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за вычетом резервов по сомнительным долгам.

Дебиторская и кредиторская задолженность в бухгалтерской отчетности показывается в полном объеме без вычета суммы налога на добавленную стоимость, за исключением дебиторской задолженности в части авансов выданных и кредиторской задолженности в части авансов полученных.

#### **2.6. Кредиты и займы**

Учет займов, кредитов и затрат по их обслуживанию ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам производится, исходя из оставшегося срока погашения.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности Общества как краткосрочная задолженность.

## **2.7. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности**

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н, ошибкой признается неправильное отражение (неотражение) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности Общества.

Учетной политикой Общества установлен следующий уровень существенности: существенной признается ошибка (совокупность ошибок), сумма корректировки которой превышает 10% от валюты бухгалтерского баланса за отчетный год, в котором была совершена данная ошибка.

## **2.8. Доходы и расходы**

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н.

Доходы Общества в соответствии с принципом начисления признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

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

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

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

## **3. Нематериальные активы**

Информация о наличии и движении нематериальных активов в Обществе раскрывается в таблицах (Приложение к Пояснениям).

## **4. Основные средства**

Информация о наличии и движении основных средств в Обществе раскрывается в таблицах (Приложение к Пояснениям).

## **5. Финансовые вложения**

В период с 2024 по 2025 год финансовые вложения не осуществлялись.

## **6. Запасы**

Информация о наличии и движении запасов в Обществе раскрывается в таблицах (Приложение к Пояснениям).

## **7. Дебиторская задолженность**

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности в Обществе раскрывается в таблицах (Приложение к Пояснениям).

## 8. Обязательства

Информация о наличии и движении обязательств в Обществе раскрывается в таблицах (Приложение к Пояснениям).

## 9. Обеспечения обязательств

В период с 2024 по 2025 год выдача и получение обеспечений обязательств со стороны Общества не производились.

## 10. Расходы по обычным видам деятельности

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности раскрывается в таблице 10 (Приложение к Пояснениям).

## 11. Государственная помощь

Государственная помощь Обществу не оказывалась.

## 12. Иная информация

### 12.1. Информация об Обществе

ООО «ЮНИКОМ телематикс» учреждено 28.01.2003 в г. Москве. Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц под основным государственным регистрационным номером 1037709007621 28 января 2003 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЮНИКОМ телематикс».

Сокращенное название: ООО «ЮНИКОМ телематикс».

ИНН: 7709403027

Основной государственный регистрационный номер: 1037709007621.

Юридический и почтовый адрес: 109147, г Москва, ул. Марксистская, д. 34, к. 8, помещ. 1 этаж 8.

По состоянию на 31.12.2025 Общество не имеет филиалов и представительств.

Учредительным документом Общества является Устав.

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 10 000 руб.

Участниками Общества на 31.12.2025 являются:

Участник	Доля в уставном капитале
Физическое лицо 1	30 % уставного капитала Общества
Физическое лицо 2	20 % уставного капитала Общества
ООО "Холдинговая компания "Энергетика Севера" (ИНН 9701028018)	20 % уставного капитала Общества
Российская Федерация	30 % уставного капитала Общества

В соответствии с Уставом Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

Единоличным исполнительным органом ООО «ЮНИКОМ телематикс» по состоянию на 31.12.2025 являлся генеральный директор Бельков В.В.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

2023г.	2024г.	2025г.
50	60	77

## Информация об аудиторе

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

## Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенных ошибок предшествующих периодов в 2025 году не было выявлено.

### 12.2. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса (кроме п.п. 3-8)

Информация по корректировкам показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2023, на 31.12.2024 в бухгалтерском балансе на 31.12.2025, в тыс. руб.:

Наименование показателя	Код	Показатель на 31.12.2023 в бухгалтерской отчетности (до пересчета)	Корректировка	Показатель на 31.12.2023 в бухгалтерской отчетности (после пересчета)	Показатель на 31.12.2024 в бухгалтерской отчетности (до пересчета)	Корректировка	Показатель на 31.12.2024 в бухгалтерской отчетности (после пересчета)
АКТИВ							
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Нематериальные активы	1110	827	815	1 642	944	2 332	3 276
Результаты исследований и разработок	1120	815	(815)	X	2 332	(2 332)	X
Основные средства	1150	674	-	674	487	-	487
Итого по разделу I		2 316	-	2 316	3 764	-	3 764

## Капитал

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 уставный капитал полностью оплачен.

Решения о направлении чистой прибыли на увеличение резервного капитала не принималось.

Отчисления в другие фонды в 2025 году не производились.

### 12.3. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах

#### Информация о доходах и расходах Общества

Выручка и расходы Общества сформированы от деятельности в области информационных технологий.

### 12.4. Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности

#### 12.4.1. Информация об экологической деятельности Общества

В 2025 году природоохранных мероприятий Общество не осуществляло.

#### 12.4.2. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества

Оценки в текущей реальности сделать практически невозможно, спецификой времени является сужение горизонта планирования и высочайшая неопределенность. Много факторов, которые невозможно просчитать. Отчеты большинства компаний закрыты или сильно урезаны для публичного доступа, соответственно невозможно произвести аудит, комплексную финансовую и производственную оценку, оценив меру устойчивости бизнеса в стране и его перспективы.

Рынок сейчас, как и экономика зависят от политики, но невозможно оценить будущие политические решения, а также корректно интерпретировать уже сформированные политические решения вне экономической логики.

По инвестиционным стратегиям присутствует дефицит доверия, неопределенные макроэкономические перспективы, слишком много корпоративных нерыночных рисков и очень сложная геополитическая ситуация без возможности прогнозирования развития и последствий.

В условиях экономической нестабильности риски, связанные с ведением деятельности в Российской Федерации возросли значительно, Правительство РФ контролирует экономическую ситуацию в стране, принимаются специальные меры поддержки населения и отраслей экономики, оказавшихся в зоне риска.

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков при осуществлении хозяйственной деятельности. Общество не имеет в своем распоряжении инструментов для минимизации возможного влияния рисков на деятельность Общества.

#### **12.4.3. События после отчетной даты**

Данные об активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах организации отражаются в бухгалтерской отчетности с учетом событий после отчетной даты, подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность, или свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях.

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **12.4.4. Непрерывность деятельности**

Руководство Общества полагает, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

«31» марта 2026 г.

Финансовый директор  
(доверенность б/н от 05.02.2026)

Филатов А.В.

## Приложение к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

### 3. Нематериальные активы

#### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	923	(184)	7 000	-	-	(88)	-	-	-	-	7 923	(272)
	За 2024 г.	923	(96)	-	-	-	(88)	-	-	-	-	923	(184)

#### 3.2. Нематериальные активы, созданные организацией, отсутствуют

#### 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	7 651	739	827
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

#### 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.	205	-	90	-	-	-	295	-
	За 2024 г.	-	-	205	-	-	-	205	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	2 332	-	-	-	-	-	2 332	-
	За 2024 г.	815	-	1 517	-	-	-	2 332	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

#### 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.	1 401	(914)	-	(419)	406	(345)	-	-	-	-	-	982	(853)
	За 2024 г.	1 269	(595)	132	-	-	(319)	-	-	-	-	-	1 401	(914)
в том числе: Машины и оборудование	За 2025 г.	1 401	(914)	-	(419)	406	(345)	-	-	-	-	-	982	(853)
	За 2024 г.	1 269	(595)	132	-	-	(319)	-	-	-	-	-	1 401	(914)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Права пользования активами отсутствуют.

##### 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	129	487	674
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

##### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования, отсутствуют

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

##### 4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость отсутствуют

#### 5. Финансовые вложения

В период с 2024 по 2025 год финансовые вложения не осуществлялись.

#### 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.	43	-	204 608	(204 616)	-	-	X	X	35	-
	За 2024 г.	32	-	180 015	(180 004)	-	-	X	X	43	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	43	-	268	(162)	-	-	(114)	-	35	-
	За 2024 г.	32	-	663	(287)	-	-	(365)	-	43	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	204 340	(204 454)	-	-	114	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	179 352	(179 717)	-	-	365	-	-	-

##### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют

## 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:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	94 554	-	90 270	-	(89 828)	-	-	-	94 996	-
	За 2024 г.	65 077	-	34 744	-	(5 267)	-	-	-	94 554	-
в том числе:	За 2025 г.	687	-	652	-	(402)	-	-	-	941	-
	За 2024 г.	483	-	372	-	(168)	-	-	-	687	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	91 274	-	89 100	-	(88 226)	-	-	-	92 148	-
	За 2024 г.	61 824	-	32 831	-	(3 381)	-	-	-	91 274	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 593	-	514	-	(1 200)	-	-	-	1 907	-
	За 2024 г.	2 770	-	1 541	-	(1 718)	-	-	-	2 593	-
Итого	За 2025 г.	94 554	-	90 270	-	(89 828)	-	-	X	94 996	-
	За 2024 г.	65 077	-	34 744	-	(5 267)	-	-	X	94 554	-

### 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	101	101	146	146	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	28	28	146	146	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	73	73	-	-	-	-

## 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	За 2025 г.	11 933	-	525	-	-	-	12 458
	За 2024 г.	11 408	-	525	-	-	-	11 933
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	11 933	-	525	-	-	-	12 458
	За 2024 г.	11 408	-	525	-	-	-	11 933
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	18 621	1 549	360	(4 120)	-	-	16 410
	За 2024 г.	10 264	8 127	360	(130)	-	-	18 621
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 288	189	-	(126)	-	-	5 351
	За 2024 г.	5 041	303	-	(56)	-	-	5 288
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	707	517	-	(358)	-	-	866
	За 2024 г.	546	232	-	(71)	-	-	707
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	9 261	843	-	(3 636)	-	-	6 468
	За 2024 г.	1 672	7 592	-	(3)	-	-	9 261
Краткосрочные займы	За 2025 г.	3 365	-	360	-	-	-	3 725
	За 2024 г.	3 005	-	360	-	-	-	3 365
Итого	За 2025 г.	30 554	1 549	885	(4 120)	-	X	28 868
	За 2024 г.	21 672	8 127	885	(130)	-	X	30 554

### 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	9	40	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5	39	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	4	1	-

### 8.3. Оценочные обязательства отсутствуют

### 9. Обеспечения обязательств

В период с 2024 по 2025 год выдача и получение обеспечений обязательств со стороны Общества не производились.

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	114	567
Затраты на оплату труда	179 636	154 774
Отчисления на социальные нужды	13 904	9 560
Амортизация	433	406
Прочие затраты	10 365	14 409
Итого по элементам	204 454	179 717
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	204 454	179 717

### 11. Государственная помощь

Государственная помощь Обществу не оказывалась.