

**ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ  
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД**

**Общества с ограниченной ответственностью**

**«РЭДКОМ»**

**г. Липецк**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Рэдком» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и стандартами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, установленными:

- Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Федеральными стандартами бухгалтерского учета;
- Положением (ями) по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации;
- Иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не возникало.

## 1. Общие сведения об Обществе

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Рэдком»;**

Сокращенное наименование: ООО «Рэдком»

Общество зарегистрировано: 20.06.2002 г.

Юридический (фактический) адрес: 398002 г. Липецк ул. Космонавтов д.3а

ОГРН/ИНН/КПП: 1024800823772/4825031945/482601001

Уставный капитал общества составляет 100 000 рублей.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. владельцами долей в уставном капитале Общества, а также ее непосредственными бенефициарными владельцами являлись следующие граждане РФ:

| № п/п | Участники                                   | Доля участия в уставном капитале, % |
|-------|---------------------------------------------|-------------------------------------|
| 1.    | Чирков Виталий Юрьевич, 03.07.1984 г.р.     | 42.5                                |
| 2.    | Черноусов Михаил Дмитриевич 25.11.1972 г.р. | 15                                  |
| 3.    | Шалпегин Михаил Михайлович 26.02.1959 г.р.  | 42,5                                |

Основной вид деятельности: Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением, код 46.51;

Среднесписочная численность сотрудников по итогам года: 117 человека.

Исполнительные органы: согласно уставу Общества, совет директоров (наблюдательный совет), коллегиальный исполнительный орган (Правление), не предусмотрены. Органами управления Общества являются Общее собрание участников и единоличный исполнительный орган – директор;

По состоянию на отчетную дату, директором Общества являлся – Черноусов Евгений Михайлович.

Общество применяет общий режим налогообложения;

Общества не осуществляет деятельность через обособленные подразделения;

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный период составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023. В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

1. Бухгалтерский баланс;
2. Отчет о финансовых результатах;

3. Приложения к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в т.ч.:

3.1 Отчет об изменениях капитала;

3.2 Отчет о движении денежных средств;

4. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в т.ч.:

4.1 Табличная часть, в т.ч.:

4.1.1 Пояснения 3 «Нематериальные активы»;

4.1.2 Пояснения 4 «Основные средства»;

4.1.3 Пояснения 6 «Запасы»;

4.1.4 Пояснения 7 «Дебиторская задолженность»;

4.1.5 Пояснения 8 «Обязательства»;

4.1.6 Пояснения 9 «Обеспечение обязательств»;

4.1.7 Пояснение 10 «Расходы по обычным видам деятельности»;

4.2 Письменные пояснения.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подлежит обязательному аудиту;

Для осуществления хозяйственной деятельности, Обществом получены следующие лицензии:

| Вид деятельности                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Номер лицензии         | Дата выдачи | Кем выдана                                                                                                                              | Срок действия |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и вооружений                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 48-Б/00175             | 30.01.2019  | ГУ Министерства РФ по Дедам Гражданской Обороны, Чрезвычайным Ситуациям и Ликвидации Последствий Стихийных Бедствий по Липецкой области | бессрочная    |
| деятельность по разработке, производству и распространению шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищённых с использованием шифровальных (криптографических) средств, выполнения работ, оказание услуг в области шифрования информации, технического обслуживания шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищённых с использованием шифровальных (криптографических) средств. | ЛСЗ № 0006824 рег. № 9 | 27.03.2015  | УФСБ России по Липецкой области                                                                                                         | бессрочная    |

## **2. Основные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности в соответствии с «Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008)**

### **2.1. Организация ведения бухгалтерского учета**

Положение об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета утверждено приказом директора № 61 от 29.12.2023 г. (с учетом изменений, внесенных приказом № 63 от 28.12.24 г.).

Ответственность за достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор Общества.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии со следующими принципами:

- допущения имущественной обособленности, которая состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения, деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности, принятой учетной политики;

- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, которое состоит в том, что факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Учет активов и обязательств, а также хозяйственных операций по их движению, ведется в автоматизированной системе 1С Предприятие 8.3.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его не раскрытие, может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

При этом, ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она может приводит к искажению соответствующей отчетности, в части объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности на 10% и более.

## **2.2. Положения учетной политики в разрезе объектов учета, с раскрытием информации отраженной в Бухгалтерском балансе**

### **2.2.1 Внеоборотные активы**

#### **2.2.1.1 Нематериальные активы в соответствии с ФСБУ 14/2022**

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определяемой в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Амортизация нематериальных активов начислялась линейным способом.

Срок полезного использования нематериальных активов устанавливался исходя из:

- срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива. в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

Срок полезного использования нематериальных активов проверялся Обществом с целью оценки необходимости его уточнения.

Существенного изменения в продолжительности периодов, в течении которых Общество предполагает использовать актив, не выявлено. Срок полезного использования НМА не пересматривался.

Общество не осуществляло переоценку и обесценение НМА.

Наличие на начало и конец отчетного периода, движение в течение отчетного периода НМА и соответствующего накопленного износа, а также прочая информация о движении НМА представлена в Таблицах: 3.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 3.2 «Нематериальные активы созданные организацией», 3.3 «Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы» Пояснения 3 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Перечень НМА с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета и используемых для получения экономической выгоды:

- сайт [www.regard-online.ru](http://www.regard-online.ru)
- сайт [www.regard-store.ru](http://www.regard-store.ru)
- сайт [www.regard-sc.ru](http://www.regard-sc.ru)

Нематериальные активы тестируются на наличие признаков обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» по состоянию на конец каждого отчетного периода.

За отчетный период признаки обесценения отсутствуют, резерв под обесценение НМА не создавался.

#### **2.2.2.2 Основные средства в соответствии с ФСБУ 6/2020**

Объекты основных средств, принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение. В случае принятия к учету объектов основных средств, полученных безвозмездно либо выявленных в процессе инвентаризации, оценка их стоимости осуществляется по справедливой стоимости, т.е. стоимости, основанной на рыночных данных.

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

Стоимость активов, не удовлетворяющих данному стоимостному параметру, списывается в расходы в периоде передачи в эксплуатацию. До момента передачи в эксплуатацию, такие объекты отражаются в бухгалтерской отчетности по строке 1150 как капитальные вложения, до момента окончательного формирования их первоначальной стоимости.

Начисление амортизации объектов основных средств, производится линейным способом.

Ликвидационной стоимостью основного средства считается величина, которую Общество получило бы в случае его выбытия (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие. Ликвидационная стоимость принимается равной нулю, если стоимость объекта основных средств на дату окончания срока полезного использования будет составлять несущественную величину. Несущественной признается ликвидационная стоимость объекта, если она составляет менее 10% от первоначальной стоимости объекта, или представляет собой стоимость металлолома или иных возвратных отходов независимо от их стоимости.

Ликвидационная стоимость подлежит проверке на соответствие условиям использования объекта ОС по состоянию на 01 декабря отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном существенном ее изменении.

По состоянию на 01 декабря 2025 г. ликвидационная стоимость основных средств Общества признана несущественной и принимается равной нулю.

Установленные сроки полезного использования основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств по состоянию на 01 декабря отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном существенном его изменении.

В течение 2025 года, а также в результате обязательной проверки по состоянию на 31.12.2025 г. обстоятельств, свидетельствующих о существенном изменении установленных сроков полезного использования основных средств, не выявлено и сроки полезного использования основных средств Обществом не пересматривались.

Переоценка основных средств не производится.

Инвестиционная недвижимость отсутствует. В отчетном периоде доходные вложения в материальные ценности, отражаемые на счете 03, в частности машины и оборудование и ППА по объектам недвижимого имущества, были переклассифицированы из доходных вложений в материальные ценности в основные средства и объекты аренды и отражены в бухгалтерском балансе по строке 1150. Ранее указанные активы отражались по строке 1160 Доходные вложения в материальные ценности (в связи с тем, что часть из них или их доля передавались в аренду).

Ограничения имущественных прав организации, в части основных средств, на отчетную дату отсутствуют.

Возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленных организации другими лицами, отсутствуют.

Наличие на начало и конец отчетного периода, движение в течение отчетного периода основных средств и соответствующего накопленного износа, а также прочая информация о движении основных средств представлена в Таблице 4.1 «Наличие и движение основных средств» табличной части Пояснения 4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **2.2.2.3 Капитальные вложения в соответствии с ФСБУ 26/2020**

Балансовая стоимость капитальных вложений в объекты основных средств, отличные от инвестиционной недвижимости на начало и конец отчетного периода представлена в Таблице 4.5 «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)» табличной части Пояснений 4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленных организации другими лицами, отсутствуют.

Основные средства и капитальные вложения тестируются на наличие признаков обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» по состоянию на конец каждого отчетного периода.

За отчетный период признаки обесценения отсутствуют, резерв под обесценение основных средств и капитальных вложений не создавался.

#### **2.2.2.4 Аренда**

Право пользования активом (далее ППА) оценивается по фактической стоимости и амортизируется (за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются). Обязательство по аренде представляет собой кредиторскую задолженность по уплате арендных платежей в будущем и оценивается как суммарная приведенная стоимость этих платежей на дату оценки. Для расчета приведенной стоимости арендных платежей Общество использует ставку привлечения дополнительных заемных средств на дату начала аренды плюс один процент.

После даты начала аренды величина обязательств по аренде увеличивается для отражения начисления процентов и уменьшается для отражения осуществленных арендных платежей. Кроме того, в случае модификации, изменения срока аренды, изменения фиксированных арендных платежей производится переоценка балансовой стоимости обязательства по аренде.

Общество применяет освобождение от признания в отношении краткосрочной аренды к краткосрочным договорам аренды (т.е. к договорам, в которых на дату начала аренды предусмотренный срок аренды составляет не более 12 месяцев и нет полной уверенности что действие договора аренды будет продлено сверх указанного срока). Общество также применяет освобождение от признания в отношении аренды активов с низкой стоимостью, т.е. не превышающей 300 тыс. руб. Арендные платежи по краткосрочной аренде и аренде активов с низкой стоимостью признаются в качестве расхода по аренде равномерно в течение срока аренды.

Ограничения, на использование предмета аренды, отсутствуют.

За отчетный период признаки обесценения отсутствуют, резерв под обесценение ППА не создавался.

ППА амортизируется линейно в течение срока полезного использования.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 25/2018 срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается, исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия, а также намерения реализации таких возможностей, например, опционы (право) арендатора на продление/расторжение договора.

ППА, учтенные в составе основных средств на 31.12.25 (стр.1150) (в учете отражены в разрезе доли каждого арендодателя):

| Наименование объекта | Остаточная стоимость на 31.12.2025, тыс. руб. |
|----------------------|-----------------------------------------------|
| ППА Космонавтов ЗА   | 44 116                                        |
| ППА Поперечный 1Б    | 2 763                                         |
| <b>Итого</b>         | <b>46 879</b>                                 |

Указанные объекты ППА преимущественно используются Обществом для осуществления основной хозяйственной деятельности, а именно для расположения офисных, производственных, торговых и складских помещений.

В 2025 году в связи с перезаключением договора аренды на объект ППА Космонавтов ЗА и изменением стоимости предметов аренды, в учете свернуто признаны прочие доходы в размере 6 576 тыс. руб.

Величина процентного расхода по договорам аренды, за 2025 год составила 8 321 тыс. руб.

#### 2.2.2.5 Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам относились активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки в 2023-2024 г. были отражены расходы будущих периодов и другие активы.

Прочие внеоборотные активы оценивались по фактическим затратам.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, применялись следующие способы списания:

- Равномерный.

В составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены:

- Сальдо па конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива «Прочие внеоборотные активы»

По состоянию на конец 2025 г., прочие внеоборотные активы отсутствуют.

#### 2.2.2.6 Отложенные налоговые активы

В составе строки 1180 «Отложенные налоговые активы» отражены:

| Виды активов и обязательств | Сальдо на начало отчетного периода, тыс. руб. | Сальдо на конец отчетного периода, тыс. руб. |
|-----------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Кредиторская задолженность  | 3 375                                         | 1 875                                        |

|                                   |               |              |
|-----------------------------------|---------------|--------------|
| Оценочные обязательства и резервы | 1 411         | 1767         |
| Расходы будущих периодов          | 15            | 33           |
| Резервы сомнительных долгов       | 5 492         | 185          |
| Товары                            | 10 384        | 8 683        |
| Арендные обязательства            | 18 400        | 18 073       |
| <b>Итого</b>                      | <b>39 077</b> | <b>30 16</b> |

### **2.2.3 Оборотные активы**

#### **2.2.3.1 Запасы в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы»**

Балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода представлена в разделе представлена в Таблице 6.1 «Наличие и движение запасов» табличной части Пояснения 6 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дополнительное обесценение на отчетную дату запасов не выявлено. Резерв в 2025 году не создавался. При этом, имело место списание части ранее созданного резерва, в связи с выбытием ранее обесцененных запасов.

Ограничения имущественных прав организации, в части запасов, на отчетную дату отсутствуют.

Себестоимость поступающих запасов определяется по фактическим затратам на приобретение и доставку за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). В случае принятия к учету запасов, полученных безвозмездно либо выявленных в процессе инвентаризации, либо образовавшихся в процессе ремонта, реконструкции, ликвидации основных средств и прочего имущества, оценка их стоимости осуществляется по справедливой стоимости, т.е. стоимости, основанной на рыночных данных.

В рамках годовой инвентаризации выявлены излишки товара. Причины их возникновения, на дату составления годовой бухгалтерской отчетности, не определены. Выявленные остатки приняты на учет по справедливой стоимости, в качестве которой определена последняя по времени закупочная стоимость на данные номенклатурные позиции. Стоимость отраженных по состоянию на 02.12.2025 г. товарных остатков и прочих доходов по статье «Оприходование излишков» составила 3 373 тыс. руб.

Списание стоимости запасов при их выбытии производилось по способу ФИФО.

Запасы оценивались на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость;
- чистая стоимость продажи запасов.

Согласно п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.

При наблюдении признаков обесценения Общество создает резерв под обесценение и отражает снижение стоимости запасов в бухгалтерской отчетности.

Резерв под обесценение запасов создаётся по конкретным наименованиям (номенклатурам), в отношении которых в отчетном году имело место одно из следующих обстоятельств, обусловивших снижение их чистой стоимости продажи:

- текущая рыночная стоимость продажи снизилась;
- сужение рынков сбыта запасов;
- моральное устаревание запасов;
- физическая утрата (полная или частичная) первоначальных качеств запасов.

В бухгалтерском балансе стоимость запасов на конец отчетного периода показывается за минусом суммы начисленных резервов под обесценение запасов.

В 2023-2025 годах запасы в залог не передавались.

### **2.2.3.2 Дебиторская задолженность**

Величина дебиторской задолженности на начало и конец отчетного периода, а так же ее движение за отчетный период, с учетом созданного резерва, представлена в Таблице 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной части Пояснения 7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. При наличии в рамках одного договора выданного/полученного аванса и начисленной задолженности в бухгалтерской отчетности отражен свернутый результат.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков показана за минусом НДС с авансов выданных, подлежащего вычету либо принятого к вычету на отчетную дату в соответствии с НК РФ.

Резерв под обесценение дебиторской задолженности создавался по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов. В отчетном периоде, величина созданного резерва (величина задолженности признанной сомнительной) составила 121 тыс. руб.

При этом, в 2025 году, дебиторская задолженность, не реальная к взысканию по причине истечения срока исковой давности (ликвидации должника), по которой ранее был создан резерв, была списана с учета за счет такого резерва. Общая величина списанной задолженности и резерва, составила 21 350 тыс. руб.

### **2.2.3.3 Денежные средства и денежные эквиваленты**

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, а также денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны краткосрочные депозитные вклады со сроком размещения не более трех календарных месяцев.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9-11 ПБУ 23/2011. Денежные потоки поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам приведены за минусом налога на добавленную стоимость.

Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

#### **2.2.3.4 Прочие оборотные активы**

В составе строки 1260 «Прочие оборотные активы» отражено сальдо на конец периода по дебету счета:

- 97 (76.01.9), по расходам будущих периодов с видом актива «Прочие оборотные активы»;

- 94, по недостаткам и потерям от порчи ценностей, сформированного по итогам проведенной годовой инвентаризации, в результате переквалификации товарно-материальных запасов в прочие активы, в связи с выявлением в качестве и количестве товарных остатков расхождений. Принимая во внимание существенность выявленного отклонения, в целях достоверного подтверждения отсутствия указанных активов и определения качества испорченных активов, единоличным исполнительным органом принято решение проведения повторного пересчета остатков и проведения детального анализа их состояния. На момент утверждения настоящей бухгалтерской отчетности, повторная инвентаризация не закончена.

#### **2.2.4 Капитал**

В отчетном периоде изменений уставного капитала, отраженного по строке 1310, не происходило. Вместе с тем, имеет место событие после отчетной даты, подробное описание которого дано в разделе Факты хозяйственной деятельности, возникшие после отчетной даты «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98)

Изменение показателя строки баланса 1370 обусловлено исключительно отражением финансового результата деятельности отчетного года.

#### **2.2.5 Долгосрочные обязательства**

##### **2.2.5.1 Заемные средства**

Задолженность по кредитам и займам полученным отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Суммы процентов, причитающихся к уплате по кредитам и займам полученным, начисляются равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Цель получения кредитов и займов: финансирование текущей деятельности и финансирование деятельности, предусмотренной Уставом Общества, в рамках обычной хозяйственной деятельности.

В бухгалтерской отчетности, на отчетную дату, задолженность по кредитам и займам отражена без учета задолженности по начисленным процентам. Величина задолженности, по которым отражена в составе краткосрочных обязательств по строке 1510 бухгалтерского баланса.

В отчетном периоде процентные расходы не капитализировались в стоимость создаваемых (приобретаемых) инвестиционных активов.

На отчетную дату задолженность по кредитным средствам отсутствует.

Информация по остаткам заемных средств приведена в таблице:

| № п/п | Наименование кредитора | Остаток основного долга на 31.12.2024, тыс. руб. | Остаток основного долга на 31.12.2025, тыс. руб. |
|-------|------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 1     | ИП Черноусов М.Д.      | 3 687                                            | 3 687                                            |
| 2     | ИП Шаллегин М.М.       | 234                                              | 0                                                |
| 3     | ООО «Регард Трейд»     | 4 000                                            | 0                                                |
| 4     | ООО «РТ Доставка»      | 15 800                                           | 0                                                |
| Итого |                        | 23 721                                           | 3 687                                            |

### 2.2.5.2 Отложенные налоговые обязательства

В составе строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражены:

| Виды активов и обязательств               | Сальдо на начало периода, тыс. руб. | Сальдо на конец периода, тыс. руб. |
|-------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| Доходные вложения в материальные ценности | 6 231                               | 43                                 |
| Нематериальные активы                     | 3 500                               | 2 000                              |
| Основные средства                         | 9 289                               | 12 605                             |
| Проценты по обязательствам                | 3 401                               | 5 707                              |
| Товары                                    |                                     | 5                                  |
| Итого                                     | 22 421                              | 20 361                             |

### 2.2.5.3 Прочие долгосрочные обязательства

В составе строки 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» отражена величина долгосрочной части обязательства по аренде (Расчетное обязательство через 12 мес. (по графику процентных расходов на дату, следующую за 31.12.2026 г.

## 2.2.6 Краткосрочные обязательства

### 2.2.6.1 Кредиторская задолженность

Величина кредиторской задолженности на начало и конец отчетного периода, а так же ее движение за отчетный период, представлена в Таблице 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» табличной части Пояснения 8 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. При наличии в рамках одного договора выданного/полученного аванса и начисленной задолженности в бухгалтерской отчетности отражен свернутый результат.

При этом величина краткосрочной части обязательства по аренде (Расчетное обязательство на 12 мес.) по строке 1520 бухгалтерского баланса, в сумме 8 794 тыс. руб. отражена обособлено от величины краткосрочной кредиторской задолженности в сумме 171 791 тыс. руб., при этом в Таблице 8.1 Пояснения 8 данная величина учтена в общем объеме краткосрочных обязательств.

### 2.2.6.2 Оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», оценочными обязательствами Общества являются следующие резервы предстоящих расходов:

- резерв на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам организации.

Резервирование отражается по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции со счетами учета затрат на производство, расходов на продажу.

В рамках ежегодной инвентаризации оценочных обязательств и резервов, величина резерва на оплату отпусков, по состоянию на 31.12.2025 г. приведена в соответствие к фактической расчетной величине обязательств по неиспользованным дням отпуска, рассчитанной по всем работникам, исходя из величины их среднего заработка за условный расчетный период 2025 год. В результате указанного пересчета, величина оценочного обязательства была уменьшена на 773 тыс. руб.

- резерв на гарантийный ремонт.

Резервирование отражается по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции со счетами учета затрат на производство. В связи с незначительностью величины затрат на гарантийный ремонт, с 2026 г. создание данного оценочного обязательства упраздняется. Остаток будет погашаться по мере возникновения обязательств по оказанию гарантийного ремонта

Резервы, условные и оценочные обязательства не являются безусловными юридическими обязательствами Общества.

Балансовая стоимость оценочных обязательств, отраженных на счете 96, на начало и конец отчетного периода представлена в Таблице 8.3 «Оценочные обязательства» табличной части Пояснения 8 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **2.3. Положения учетной политики в разрезе объектов учета, с раскрытием информации отраженной в Отчете о финансовых результатах**

#### **2.3.1 Признание дохода ПБУ 9/99 «Доходы организации»**

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг. Выручка, детализировано, отражается по кредиту счета 90.01.1 по основным номенклатурным группам.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении на дату приема передачи товаров (работ, услуг) без учета НДС.

Прочими доходами признаются доходы от продажи внеоборотных активов и прочего имущества, процентные доходы и прочие периодические или разовые доходы, в т.ч. признаваемые доходом от реализации, в целях гл.21 НК РФ, но не связанные прямо с основным видом деятельности.

#### **2.3.2 Признание расходов ПБУ 10/99 «Расходы организации»**

Расходы Обществ в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы на основное производство, в части сборки компьютеров, а также оказания услуг производственного и сервисного характера учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитической детализацией по номенклатурным группам и статьям затрат.

Коммерческие расходы, связанные с продажами, а также управленческие расходы, связанные со всеми видами и направлениями деятельности, учитываются по дебету счета 44 «Расходы на продажу» и в конце месяца списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Детализация затрат по элементам, на начало и конец отчетного периода представлена в Таблице 10. «Расходы по обычным видам деятельности» табличной части Пояснения 10 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **2.3.3 Налог на прибыль**

Общество осуществляет бухгалтерский учет расчетов с бюджетом по налогу на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 балансовым методом, без отражения в учете ВР и ПР.

К счету 99.02 «Налог на прибыль» добавлены субсчета третьего порядка:

- 99.02.Т «Текущий налог на прибыль»;
- 99.02.О «Отложенный налог на прибыль».

Счета 99.02.Т и 99.02.О соответствуют показателям, раскрывающим величину налога на прибыль в отчете о финансовых результатах:

- «Текущий налог на прибыль» — строка (2411);
- «Отложенный налог на прибыль» — строка (2412).

При выполнении регламентной операции Расчет налога на прибыль сумма текущего налога на прибыль, рассчитанная по данным налогового учета, отражается по кредиту счета 68.04.1 «Расчеты с бюджетом» в корреспонденции с дебетом счета 99.02.Т. Одновременно суммы налога распределяются по бюджетам различных уровней.

При выполнении регламентной операции Расчет отложенного налога по ПБУ 18 по каждому виду активов и обязательств определяются временные разницы — как разницы между балансовой и налоговой стоимостью актива (обязательства) на отчетную дату.

Затем рассчитываются суммы отложенного налога. Отложенный налог на отчетную дату рассчитывается как произведение сальдо временные разниц по виду актива (обязательства) и текущей ставки налога. При этом проводки формируются исходя из сравнения отложенного налога, рассчитанного на отчетную дату, и отложенного налога, рассчитанного на начало года.

Суммы ОНА отражается по дебету (кредиту) счета 99.02.О в корреспонденции с кредитов (дебетом) счета 09 «Отложенные налоговые активы». Суммы ОНО отражаются по дебету (кредиту) счета 99.02.О в корреспонденции с кредитом (дебетом) счета 77 «Отложенные налоговые обязательства».

Ставка расчета отложенных налоговых активов и обязательств, и постоянных налоговых, доходов и расходов составляет 20% - в 2024 г. и 25% - в 2025 г.

Отложенный налог на прибыль за 2024/2025 г. составил соответственно 11 823/-6 401 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за 2024/2025 г. составил соответственно -31 978/-14148 тыс. руб.

В связи с изменением ставки налога на прибыль с 01.01.2025 г. по состоянию на 31.12.2024 г. показатели «Отложенные налоговые активы» и «Отложенные налоговые обязательства» пересчитаны. Сумма корректировки ОНА составила 7 815 408 руб. Сумма корректировки ОНО составила 4 484 217 руб. Итого, эффект изменения ставки будущего налога на прибыль составил 3 331 191 руб.

#### **2.4. Факты хозяйственной деятельности, возникшие после отчетной даты «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98)**

Шестого марта 2026 года, на основании протокола внеочередного собрания участников общества № 1, между тремя участниками Общества, Шалпегиным М.М., Чирковым В.Ю. и Черноусовым М.Д. был заключен договор дарения части доли в уставном капитале, в размере по 5 % от Шалпегина М.М. и Чирковы В.Ю., в пользу третьего участника Черноусова М.Д.

Регистрация изменений в учредительные документы произведена 06.03.2026 г.

Указанные факты формируют изменения в структуре долей участников Общества без изменения общей величины уставного капитала.

После регистрации размер долей Общества принадлежит участникам в следующей пропорции:

| № п/п | Участники                                   | Доля участия в уставном капитале, % |
|-------|---------------------------------------------|-------------------------------------|
| 1.    | Чирков Виталий Юрьевич, 03.07.1984 г.р.     | 37.5                                |
| 2.    | Черноусов Михаил Дмитриевич 25.11.1972 г.р. | 25                                  |
| 3.    | Шалпегин Михаил Михайлович 26.02.1959 г.р.  | 37,5                                |

#### **2.5. Выплата дивидендов**

В 2024 г по итогам работы Общества за 2023 год, общим собранием участников, принято решение выплатить дивиденды, в следующем размере:

- Черноусов М.Д. — 2 400 000 руб.
- Шалпегин М.М. — 6 800 000 руб.
- Чирков В.Ю. — 6 800 000 руб.

По итогам 2024 года, дивиденды не распределялись и не выплачивались

На момент формирования отчетности по итогам отчетного года, ежегодное общее собрание участников Общества не проводилось, дивиденды по итогам деятельности не распределялись.

#### **2.6. Государственная помощь**

Государственная помощь в 2025 году Обществу не оказывалась, данные для отражения в бухгалтерской отчетности отсутствуют.

#### **2.7. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества**

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, не установлены.

Руководство считает, что проводимая СВО и связанные с ней санкции и ограничения, оказали не критическое влияние на деятельность Общества в 2025 г. Так как, Общество не попало под объявленные рядом стран прямые санкции и какие-либо ограничения деятельности для Общества не вводились.

Общество ведет свою деятельность на территории Российской Федерации и не сталкивалось с такими последствиями, как неустранимый сбой в деятельности в результате приостановки производства, перебой в поставках, трудности с переводами средств или привлечением финансирования.

В то же время, совокупность таких факторов как снижение инвестиционной активности потенциальных покупателей продукции, а также нестабильность валютных курсов, приведшая к удорожанию реализуемой продукции, в целом привела к снижению спроса, и как следствие снижению доходов от обычных видов деятельности.

В виду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить влияние данных событий на свое финансовое положение в дальнейшем. Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

## **2.8. Основные дочерние и зависимые общества**

Дочерних и зависимых обществ у Общества не имеется. Общество составляет только собственную бухгалтерскую отчетность. Сводной бухгалтерской отчетности у Общества не имеется.

## **2.9. Информация о сделках со связанными сторонами**

### **2.9.1 Расчеты со связанными сторонами**

В настоящей бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о связанных сторонах в соответствии с нормами ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Перечень связанных сторон, с которыми в течении 2025 г. осуществлялись хозяйственные операции:

| № п/п | Наименование связанной стороны, ИНН        | Характер отношений                                 |
|-------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 1     | ООО «РТ Доставка. ИНН 4823033340           | Контролируются одними и теми же физическими лицами |
| 2     | ООО «РАРМ А», ИНН 4825033357               | Контролируются одними и теми же физическими лицами |
| 3     | ООО «Регард», ИНН 4826051 221              | Контролируются одними и теми же физическими лицами |
| 4     | ООО «Регард Трейд», ИНН 4825025758         | Контролируются одними и теми же физическими лицами |
| 5     | ООО «Служба доставки воды». ИНН 4824039476 | Контролируются одними и теми же физическими лицами |
| 6     | ООО «Регард МСК» ИНН 77320234438           | Контролируются одними и теми же физическими лицами |

|   |                                     |                                |
|---|-------------------------------------|--------------------------------|
| 7 | ИП Черноусов М.Д., ИНН 482402928933 | Оказывают значительное влияние |
| 8 | ИП Чирков В.Ю., ИНН 773772983562    | Оказывают значительное влияние |
| 9 | ИП Шалпегин М.М., ИНН 502906515574  | Оказывают значительное влияние |

Общество не имеет просроченной или сомнительной задолженности по операциям со связанными сторонами. Резерв не формировался.

Объем операций в отчетном периоде, а также суммовые остатки по расчетам со связанными сторонами по состоянию на 31.12.2025 г. указаны в таблице:

| Наименование связанной стороны | Вид операции                       | Объем операций в 2025 г., тыс. руб. |         | Остаток на 31.12.2025, тыс. руб. |           |
|--------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------|----------------------------------|-----------|
|                                |                                    | Дебит                               | Кредит  | Дт зад-ть                        | Кт зад-ть |
| ООО «Регард»                   | Приобретение товаров, работ, услуг | 87                                  | 87      | -                                | -         |
|                                | Реализация товаров, работ, услуг   | 166 162                             | 164 057 | 2 105                            | -         |
| ООО «Регард Трейд»             | Займ                               | 4 041                               | 41      | -                                | -         |
|                                | Реализация товаров, работ, услуг   | 34 385                              | 33 025  | 1376                             | -         |
|                                | Приобретение товаров, работ, услуг | 1 117                               | 1 127   | -                                | 21        |
| ООО «РТ Доставка»              | Займ                               | 17 012                              | 1 212   | -                                | -         |
|                                | Реализация товаров, работ, услуг   | 854                                 | 914     | -                                | -         |
|                                | Приобретение товаров, работ, услуг | 686                                 | 1 529   | -                                | 843       |
| ООО «Служба доставки воды»     | Приобретение товаров, работ, услуг | 372                                 | 379     | -                                | 7         |
|                                | Реализация товаров, работ, услуг   | 1 968                               | 2 079   | 150                              | -         |
| ООО «РАРМА»                    | Реализация товаров, работ, услуг   | 1 136                               | 1 136   | -                                | -         |
| ООО «Регард МСК»               | Реализация товаров, работ, услуг   | 1 710                               | 1 710   | -                                | -         |
|                                | Приобретение товаров, работ, услуг | 21 632                              | 21 632  | -                                | -         |
| ИП Черноусов М.Д.              | Займ                               | 3 687                               | 3 687   | -                                | 3 945     |
|                                | Аренда недвижимости                | 1784                                | 1784    | -                                | -         |
| ИП Чирков В.Ю.                 | Аренда недвижимости                | 2 140                               | 2 140   | -                                | -         |
| ИП Шалпегин М.М.               | Аренда недвижимости                | 6 496                               | 6 496   | -                                | -         |
|                                | Аренда товарного знака             | 6 000                               | 6 000   | -                                | -         |
|                                | Займ                               | 246                                 | 12      | -                                | -         |

### 2.9.2 Выплаты основному управленческому персоналу

В данном пункте Письменного пояснения раскрыта информация о вознаграждениях, в виде оплаты труда и других начислений, и выплат за отчетный период (включая заработную плату, ежегодный оплачиваемый отпуск, премии и т.п.), с учетом НДФЛ), выплаченных основному управленческому персоналу.

При этом, к управленческому персоналу относятся: директор, заместитель

директора по сервисному обслуживанию, коммерческий директор, главный бухгалтер, директор по персоналу, директор по развитию.

| Перечень вознаграждений       | За отчетный год, тыс. руб. | За предыдущий год, тыс. руб. |
|-------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| Краткосрочные вознаграждения: | 15 692                     | 13 922                       |
| Долгосрочные вознаграждения:  | -                          | -                            |
| В т.ч. страховые взносы       | 3 620                      | 3 202                        |

## 2.10 Информация по сегментам

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

## 2.11 Информация по прекращаемой деятельности

Организацией не принималось решение о прекращении деятельности по какому-либо направлению деятельности, которая выделена или может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п.4 ПБУ 16/02).

Директор



Черноусов Е.М.  
31 марта 2026 г.

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                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                | На конец периода                            |  |
|--------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|--|
|                                |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |  |
|                                |            |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |  |
| Нематериальные активы - всего  | 3а 2025 г. | 21 981                                         | (7 981)                                     | -                   | -                                              | -                                           | (6 000)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 21 981                                         | (13 981)                                    |  |
|                                | 3а 2024 г. | 2 481                                          | (2 481)                                     | -                   | -                                              | -                                           | (5 500)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 21 981                                         | (7 981)                                     |  |
| в том числе:<br>Программы ЭВМ  | 3а 2025 г. | 2 481                                          | (2 481)                                     | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 2 481                                          | (2 481)                                     |  |
|                                | 3а 2024 г. | 2 481                                          | (2 481)                                     | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 2 481                                          | (2 481)                                     |  |
| из них исключительные<br>права | 3а 2025 г. | 2 481                                          | (2 481)                                     | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 2 481                                          | (2 481)                                     |  |
|                                | 3а 2024 г. | 2 481                                          | (2 481)                                     | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 2 481                                          | (2 481)                                     |  |
| Другие НМА                     | 3а 2025 г. | 19 500                                         | (5 500)                                     | -                   | -                                              | -                                           | (6 000)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 19 500                                         | (11 500)                                    |  |
|                                | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | (5 500)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 19 500                                         | (5 500)                                     |  |
| из них исключительные<br>права | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя                                  | Период     | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                | На конец периода                            |  |
|----------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|--|
|                                                          |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |  |
|                                                          |            |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |  |
| Нематериальные активы,<br>созданные организацией - всего | 3а 2025 г. | 2 353                                          | (2 353)                                     | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 2 353                                          | (2 353)                                     |  |
|                                                          | 3а 2024 г. | 2 353                                          | (2 353)                                     | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 2 353                                          | (2 353)                                     |  |
| в том числе:<br>Программы ЭВМ                            | 3а 2025 г. | 2 353                                          | (2 353)                                     | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 2 353                                          | (2 353)                                     |  |
|                                                          | 3а 2024 г. | 2 353                                          | (2 353)                                     | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 2 353                                          | (2 353)                                     |  |
| из них исключительные<br>права                           | 3а 2025 г. | 2 353                                          | (2 353)                                     | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 2 353                                          | (2 353)                                     |  |
|                                                          | 3а 2024 г. | 2 353                                          | (2 353)                                     | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 2 353                                          | (2 353)                                     |  |

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   | 8 000                 | 14 000                | -                     |
| в том числе:                                   |                       |                       |                       |
| Программы ЭВМ                                  | -                     | -                     | -                     |
| из них созданные организацией                  | -                     | -                     | -                     |
| Другие НМА                                     | 8 000                 | 14 000                | -                     |
| из них созданные организацией                  | -                     | -                     | -                     |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                   |                       |                       |                       |
| Программы ЭВМ                                  | -                     | -                     | -                     |
| из них созданные организацией                  | -                     | -                     | -                     |
| Другие НМА                                     | -                     | -                     | -                     |
| из них созданные организацией                  | -                     | -                     | -                     |

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя                                                   | Период     | На начало года         |                            | Изменения за период |             |         |                                                            | На конец периода       |                            |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|----------------------------|---------------------|-------------|---------|------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------|
|                                                                           |            | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в<br>качестве<br>нематериальных<br>активов | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение |
| Капитальные вложения на<br>приобретение нематериальных активов<br>- всего | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
| в том числе:                                                              |            |                        |                            |                     |             |         |                                                            |                        |                            |
| Другие НМА                                                                | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |

|                                                                  |            |   |   |   |   |   |   |   |   |
|------------------------------------------------------------------|------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
|                                                                  | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего  | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                  | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе:                                                     |            |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Другие НМА                                                       | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                  | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                  | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе:                                                     |            |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Другие НМА                                                       | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                  | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя                                                                                                              | Период     | На начало года | Изменения за период |         | На конец периода        |                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|---------------------|---------|-------------------------|-------------------------------------|
|                                                                                                                                      |            |                | затраты             | списано | по фактическим затратам | по рыночной стоимости (при наличии) |
| Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего                                                       | 3а 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|                                                                                                                                      | 3а 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
| в том числе:                                                                                                                         | 3а 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|                                                                                                                                      | 3а 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
| из них исключительные права                                                                                                          | 3а 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|                                                                                                                                      | 3а 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | 3а 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|                                                                                                                                      | 3а 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
| в том числе:                                                                                                                         | 3а 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|                                                                                                                                      | 3а 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
| из них исключительные права                                                                                                          | 3а 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|                                                                                                                                      | 3а 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                      | Период     | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             | На конец периода                               |                                             |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                                              |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                                                              |            |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |
| Основные средства (за<br>исключением инвестиционной<br>недвижимости) - всего | 3а 2025 г. | 39 678                                         | (19 861)                                    | 9 875               | (1 975)                                        | 1 729                                       | (4 219)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 47 202                                         | (22 351)                                    |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 34 499                                         | (17 659)                                    | 6 123               | (1 222)                                        | 1 222                                       | (3 423)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 39 678                                         | (19 861)                                    |
| в том числе:<br>Здания                                                       | 3а 2025 г. | 8 039                                          | (579)                                       | 178                 | -                                              | -                                           | (635)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 8 217                                          | (1 214)                                     |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 5 492                                          | (71)                                        | 2 547               | -                                              | -                                           | (509)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 8 039                                          | (579)                                       |
| Сооружения                                                                   | 3а 2025 г. | 2 200                                          | (254)                                       | -                   | -                                              | -                                           | (226)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 2 200                                          | (479)                                       |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 1 811                                          | (47)                                        | 389                 | -                                              | -                                           | (207)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 2 200                                          | (254)                                       |
| Машины и оборудование<br>(кроме офисного)                                    | 3а 2025 г. | 4 846                                          | (3 310)                                     | 362                 | -                                              | -                                           | (410)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 5 208                                          | (3 720)                                     |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 4 109                                          | (2 987)                                     | 737                 | -                                              | -                                           | (323)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 4 846                                          | (3 310)                                     |
| Офисное оборудование                                                         | 3а 2025 г. | 2 302                                          | (1 536)                                     | 744                 | -                                              | -                                           | (263)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 2 672                                          | (1 799)                                     |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 1 845                                          | (1 316)                                     | 180                 | -                                              | -                                           | (220)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 2 302                                          | (1 536)                                     |
| Транспортные средства                                                        | 3а 2025 г. | 19 580                                         | (13 008)                                    | 8 590               | (1 975)                                        | 1 729                                       | (2 467)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 26 195                                         | (13 745)                                    |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 18 636                                         | (12 277)                                    | 2 166               | (1 222)                                        | 1 222                                       | (1 953)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 19 580                                         | (13 008)                                    |
| Производственный и<br>хозяйственный инвентарь                                | 3а 2025 г. | 1 445                                          | (388)                                       | -                   | -                                              | -                                           | (131)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 1 445                                          | (518)                                       |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 1 340                                          | (263)                                       | 105                 | -                                              | -                                           | (125)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 1 445                                          | (388)                                       |
| Доходные вложения<br>(предоставление в<br>пользование)                       | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | 8 118               | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                              | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Другие виды основных<br>средств                                              | 3а 2025 г. | 1 267                                          | (787)                                       | -                   | -                                              | -                                           | (88)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 1 267                                          | (875)                                       |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 1 267                                          | (699)                                       | -                   | -                                              | -                                           | (88)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 1 267                                          | (787)                                       |
| Инвестиционная недвижимость<br>- всего                                       | 3а 2025 г. | 35 948                                         | (10 126)                                    | 2 830               | (26 416)                                       | 12 149                                      | (6 317)     | -           | -                                              | -                          | 6 424                                          | (2 487)                                     | -                                              | -                                           |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 33 172                                         | (9 504)                                     | 13 233              | (10 179)                                       | 5 224                                       | (5 846)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 35 948                                         | (10 126)                                    |
| в том числе:<br>Здания                                                       | 3а 2025 г. | 27 113                                         | (9 304)                                     | -                   | (20 801)                                       | 9 706                                       | (2 209)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 29 451                                         | (7 230)                                     | 4 924               | (7 262)                                        | 2 898                                       | (4 972)     | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 27 113                                         | (9 304)                                     |
| Сооружения                                                                   | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                              | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Машины и оборудование<br>(кроме офисного)                                    | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | 106                 | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | 106                                            | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                                              | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| Офисное оборудование                                                         | 3а 2025 г. | 8 834                                          | (822)                                       | 2 724               | (5 615)                                        | 2 443                                       | (4 108)     | -           | -                                              | -                          | 6 319                                          | (2 487)                                     | -                                              | -                                           |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 3 721                                          | (2 274)                                     | 8 308               | (2 917)                                        | 2 326                                       | (874)       | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 8 834                                          | (822)                                       |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя               | Период     | На начало года                              |                                             | Изменения за период                                               |                                                        |                                             |             |             |                                             | На конец периода           |                                             |                                             |
|---------------------------------------|------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                       |            | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило (с<br>учетом<br>пересмотра<br>фактической<br>стоимости) | списано (с учетом пересмотра<br>фактической стоимости) |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                  |                            | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                       |            |                                             |                                             |                                                                   | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость            | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация |                                             |                                             |
| Права пользования активами -<br>всего | 3а 2025 г. | 48 327                                      | (15 871)                                    | 49 111                                                            | (48 820)                                               | 18 995                                      | (9 368)     | -           | -                                           | -                          | 54 930                                      | (8 051)                                     |
|                                       | 3а 2024 г. | 45 163                                      | (8 221)                                     | 3 165                                                             | -                                                      | -                                           | (7 649)     | -           | -                                           | -                          | 48 327                                      | (15 871)                                    |
| в том числе:<br>Здания                | 3а 2025 г. | 48 327                                      | (15 871)                                    | 49 111                                                            | (48 820)                                               | 18 995                                      | (9 368)     | -           | -                                           | -                          | 54 930                                      | (8 051)                                     |
|                                       | 3а 2024 г. | 45 163                                      | (8 221)                                     | 3 165                                                             | -                                                      | -                                           | (7 649)     | -           | -                                           | -                          | 48 327                                      | (15 871)                                    |

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      | 75 663                | 78 095                | 77 448                |
| в том числе:                                  |                       |                       |                       |
| Здания                                        | 53 882                | 57 726                | 64 584                |
| Сооружения                                    | 1 720                 | 1 946                 | 1 764                 |
| Машины и оборудование (кроме<br>офисного)     | 1 594                 | 1 536                 | 1 122                 |
| Офисное оборудование                          | 4 704                 | 8 779                 | 1 975                 |
| Транспортные средства                         | 12 450                | 6 572                 | 6 359                 |
| Производственный и хозяйственный<br>инвентарь | 926                   | 1 057                 | 1 077                 |
| Другие виды основных средств                  | 387                   | 480                   | 567                   |
| Неамортизируемые основные средства -<br>всего | 4                     | -                     | -                     |

|                                                                                                                                                                 |   |   |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|
| в том числе:<br>используемые для реализации<br>законодательства Российской Федерации<br>о мобилизационной подготовке и<br>мобилизации, которые законсервированы |   |   |   |
| основные средства, потребительские<br>свойства которых с течением времени не<br>изменяются<br>Другие виды основных средств                                      | 4 | - | - |
| инвестиционная недвижимость,<br>оцениваемая по переоцененной<br>стоимости                                                                                       |   |   |   |

**4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования**

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

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

| Наименование показателя                                             | Период     | На начало года         |                            | Изменения за период |             |          |                                                      | На конец периода       |                            |
|---------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|----------------------------|---------------------|-------------|----------|------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------|
|                                                                     |            | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение | затраты             | обесценение | списано  | принято к учету<br>в качестве<br>основных<br>средств | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение |
| Капитальные вложения на<br>приобретение основных<br>средств - всего | 3а 2025 г. | -                      | -                          | 62 228              | -           | (3 782)  | (58 445)                                             | -                      | -                          |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                      | -                          | 15 662              | -           | (10 977) | (4 686)                                              | -                      | -                          |
| в том числе:                                                        | 3а 2025 г. | -                      | -                          | 3 199               | -           | (2 830)  | (369)                                                | -                      | -                          |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -        | -                                                    | -                      | -                          |
| Отделочные и строительные<br>материалы/инструменты                  | 3а 2025 г. | -                      | -                          | 57                  | -           | (57)     | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -        | -                                                    | -                      | -                          |
| Воздуховоды, климаттехника                                          | 3а 2025 г. | -                      | -                          | 47                  | -           | (47)     | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -        | -                                                    | -                      | -                          |
| Оборудование (объекты<br>основных средств)                          | 3а 2025 г. | -                      | -                          | 8 965               | -           | -        | (8 965)                                              | -                      | -                          |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                      | -                          | 2 166               | -           | -        | (2 166)                                              | -                      | -                          |
| Оборудование к установке                                            | 3а 2025 г. | -                      | -                          | 470                 | -           | (470)    | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -        | -                                                    | -                      | -                          |
| Разное                                                              | 3а 2025 г. | -                      | -                          | 94                  | -           | (94)     | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -        | -                                                    | -                      | -                          |
| Аксессуары                                                          | 3а 2025 г. | -                      | -                          | 263                 | -           | (263)    | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                      | -                          | 938                 | -           | (938)    | -                                                    | -                      | -                          |
| Програмное обеспечение                                              | 3а 2025 г. | -                      | -                          | 22                  | -           | (22)     | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                      | -                          | 67                  | -           | (67)     | -                                                    | -                      | -                          |
| Здания                                                              | 3а 2025 г. | -                      | -                          | 49 111              | -           | -        | (49 111)                                             | -                      | -                          |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                      | -                          | 4 636               | -           | (2 622)  | (2 014)                                              | -                      | -                          |
| Инструменты для прокладки<br>сетей                                  | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -        | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -        | -                                                    | -                      | -                          |
| Материалы на нужды                                                  | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -        | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                      | -                          | 4                   | -           | (4)      | -                                                    | -                      | -                          |
| Электротовары                                                       | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -        | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                      | -                          | 12                  | -           | (12)     | -                                                    | -                      | -                          |
| Корпусная мебель-кухня<br>Леруа Мерлен СЦ                           | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -        | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                      | -                          | 11                  | -           | (11)     | -                                                    | -                      | -                          |
| Корпусная мебель-кухня Ле<br>Монлид БУХ                             | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -        | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                      | -                          | 68                  | -           | (68)     | -                                                    | -                      | -                          |
| Ballu                                                               | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -        | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                      | -                          | 464                 | -           | (138)    | (326)                                                | -                      | -                          |
| _OLD принтеры лазерные<br>Canon                                     | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -        | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                      | -                          | 21                  | -           | (21)     | -                                                    | -                      | -                          |
| СТУЛЬЯ, КРЕСЛА                                                      | 3а 2025 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -        | -                                                    | -                      | -                          |
|                                                                     | 3а 2024 г. | -                      | -                          | 180                 | -           | -        | (180)                                                | -                      | -                          |

|                                                                                           |            |   |   |       |   |         |         |   |   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|---|-------|---|---------|---------|---|---|
| комплектующие                                                                             | 3а 2025 г. | - | - | -     | - | -       | -       | - | - |
|                                                                                           | 3а 2024 г. | - | - | 20    | - | (20)    | -       | - | - |
| Волоконно-оптические патч-корды                                                           | 3а 2025 г. | - | - | -     | - | -       | -       | - | - |
|                                                                                           | 3а 2024 г. | - | - | -     | - | -       | -       | - | - |
| Офисное оборудование                                                                      | 3а 2025 г. | - | - | -     | - | -       | -       | - | - |
|                                                                                           | 3а 2024 г. | - | - | 7 075 | - | (7 075) | -       | - | - |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего                                 | 3а 2025 г. | - | - | 540   | - | -       | (540)   | - | - |
|                                                                                           | 3а 2024 г. | - | - | 4 477 | - | (1 026) | (3 451) | - | - |
| в том числе:<br>Система автоматического пожаротушения                                     | 3а 2025 г. | - | - | 362   | - | -       | (362)   | - | - |
|                                                                                           | 3а 2024 г. | - | - | -     | - | -       | -       | - | - |
| Вентиляционная система                                                                    | 3а 2025 г. | - | - | 178   | - | -       | (178)   | - | - |
|                                                                                           | 3а 2024 г. | - | - | -     | - | -       | -       | - | - |
| Система кондиционирования для серверной                                                   | 3а 2025 г. | - | - | -     | - | -       | -       | - | - |
|                                                                                           | 3а 2024 г. | - | - | 260   | - | -       | (260)   | - | - |
| Бетонный пол для навеса уличного Поперечный пр-д, 1Б (стяжка)                             | 3а 2025 г. | - | - | -     | - | -       | -       | - | - |
|                                                                                           | 3а 2024 г. | - | - | 389   | - | -       | (389)   | - | - |
| С-ма водоснабжения, водоотведения в зд.ул.Космонавтов, 3а (цокол.этаж, часть помещения 2) | 3а 2025 г. | - | - | -     | - | -       | -       | - | - |
|                                                                                           | 3а 2024 г. | - | - | 1 027 | - | -       | (1 027) | - | - |
| Цокольный этаж (часть помещения №1- коридоры,санузлы, КПП) в зд.ул.Космонавтов, 3а        | 3а 2025 г. | - | - | -     | - | -       | -       | - | - |
|                                                                                           | 3а 2024 г. | - | - | 1 520 | - | -       | (1 520) | - | - |
| Кухня Ле Молид Б.                                                                         | 3а 2025 г. | - | - | -     | - | -       | -       | - | - |
|                                                                                           | 3а 2024 г. | - | - | 105   | - | -       | (105)   | - | - |
| МФУ iR ADV DX 8786 с автоподатчиком + Encrypted Printing Sof (4083C004)                   | 3а 2025 г. | - | - | -     | - | -       | -       | - | - |
|                                                                                           | 3а 2024 г. | - | - | 1 026 | - | (1 026) | -       | - | - |
| Система видеонаблюдения в зд.ул.Космонавтов, 3а (цокольный этаж)                          | 3а 2025 г. | - | - | -     | - | -       | -       | - | - |
|                                                                                           | 3а 2024 г. | - | - | 150   | - | -       | (150)   | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего               | 3а 2025 г. | - | - | -     | - | -       | -       | - | - |
|                                                                                           | 3а 2024 г. | - | - | -     | - | -       | -       | - | - |

**4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость**

| Наименование показателя                                                                | Период     | На начало года      |                         | Изменения за период |             |         |                                                        | На конец периода    |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
|                                                                                        |            | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего               | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего                   | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                            | Период     | На начало года            |                        | затраты   | Изменения за период |                        |                         |                           |                        | На конец периода          |                        |
|----------------------------------------------------|------------|---------------------------|------------------------|-----------|---------------------|------------------------|-------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
|                                                    |            | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |           | списано             | резерв под обесценение | изменения видов запасов | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                           |                        |
|                                                    |            |                           |                        |           |                     |                        |                         |                           |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| Запасы - всего                                     | 3а 2025 г. | 344 826                   | (41 535)               | 1 720 208 | (1 824 689)         | -                      | 6 825                   | X                         | X                      | 240 345                   | (34 710)               |
|                                                    | 3а 2024 г. | 336 204                   | (25 249)               | 2 474 955 | (2 466 333)         | -                      | (16 286)                | X                         | X                      | 344 826                   | (41 535)               |
| в том числе:<br>Сырье и материалы                  | 3а 2025 г. | 25                        | -                      | 9 468     | (9 165)             | -                      | -                       | 603                       | -                      | 931                       | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 28                        | -                      | 8 608     | (13 419)            | -                      | -                       | 4 809                     | -                      | 25                        | -                      |
| Готовая продукция                                  | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -         | (94 051)            | -                      | -                       | 94 051                    | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | -         | (116 309)           | -                      | -                       | 116 309                   | -                      | -                         | -                      |
| Товары                                             | 3а 2025 г. | 344 188                   | (41 535)               | 1 648 742 | (1 576 879)         | -                      | 6 825                   | (177 346)                 | -                      | 238 705                   | (34 710)               |
|                                                    | 3а 2024 г. | 335 461                   | (25 249)               | 2 412 143 | (2 256 746)         | -                      | (16 286)                | (146 671)                 | -                      | 344 188                   | (41 535)               |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | 3а 2025 г. | 613                       | -                      | 4 380     | (4 283)             | -                      | -                       | -                         | -                      | 709                       | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 715                       | -                      | 5 045     | (5 147)             | -                      | -                       | -                         | -                      | 613                       | -                      |
| Незавершенное производство                         | 3а 2025 г. | -                         | -                      | 57 619    | (140 311)           | -                      | -                       | 82 692                    | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | 49 159    | (74 712)            | -                      | -                       | 25 553                    | -                      | -                         | -                      |
| Расходы будущих периодов                           | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -         | -                   | -                      | -                       | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | -         | -                   | -                      | -                       | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Иные виды запасов                                  | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -         | -                   | -                      | -                       | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | -         | -                   | -                      | -                       | -                         | -                      | -                         | -                      |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя               | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего   | 8                     | -                     | 75                    |
| в том числе:                          |                       |                       |                       |
| Готовая продукция                     | -                     | -                     | -                     |
| Товары                                | 8                     | -                     | 75                    |
| Иные виды запасов                     | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | -                     | -                     | -                     |

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

|                                                         |            |         |          |         |   |           |      |          |   |         |          |
|---------------------------------------------------------|------------|---------|----------|---------|---|-----------|------|----------|---|---------|----------|
| Расчеты с подотчетными лицами                           | 3а 2025 г. | -       | -        | -       | - | -         | -    | -        | - | -       | -        |
|                                                         | 3а 2024 г. | 20      | -        | -       | - | (20)      | -    | -        | - | -       | -        |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям                | 3а 2025 г. | 1       | -        | 1       | - | (1)       | -    | -        | - | 1       | -        |
|                                                         | 3а 2024 г. | 3       | -        | 1       | - | (2)       | -    | -        | - | 1       | -        |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал      | 3а 2025 г. | -       | -        | -       | - | -         | -    | -        | - | -       | -        |
|                                                         | 3а 2024 г. | -       | -        | -       | - | -         | -    | -        | - | -       | -        |
| Расходы будущих периодов                                | 3а 2025 г. | -       | -        | 576     | - | -         | -    | -        | - | 576     | -        |
|                                                         | 3а 2024 г. | 436     | -        | -       | - | (436)     | -    | -        | - | -       | -        |
| Выполненные этапы по незавершенным работам              | 3а 2025 г. | -       | -        | -       | - | -         | -    | -        | - | -       | -        |
|                                                         | 3а 2024 г. | -       | -        | -       | - | -         | -    | -        | - | -       | -        |
| Расчеты с факторинговыми компаниями                     | 3а 2025 г. | -       | -        | -       | - | -         | -    | -        | - | -       | -        |
|                                                         | 3а 2024 г. | -       | -        | -       | - | -         | -    | -        | - | -       | -        |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | 3а 2025 г. | -       | -        | -       | - | -         | -    | -        | - | -       | -        |
|                                                         | 3а 2024 г. | -       | -        | -       | - | -         | -    | -        | - | -       | -        |
| Итого                                                   | 3а 2025 г. | 198 390 | (21 968) | 246 193 | - | (183 587) | (71) | (21 350) | X | 260 925 | (739)    |
|                                                         | 3а 2024 г. | 317 921 | (34 057) | 164 982 | - | (284 488) | (25) | (14 763) | X | 198 390 | (21 968) |

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                   | -                     | 739                  | -                     | 21 968               | -                     | 34 057               |

## 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                    | 3а 2025 г. | 65 503         | 38 072                                                                                             | -                                  | (59 368)  | -         | -                    | 44 207           |
|                                                       | 3а 2024 г. | 144 235        | 6 651                                                                                              | -                                  | (85 383)  | -         | -                    | 65 503           |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами            | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты по аренде                                     | 3а 2025 г. | 41 782         | 38 072                                                                                             | -                                  | (39 334)  | -         | -                    | 40 520           |
|                                                       | 3а 2024 г. | 50 526         | 6 651                                                                                              | -                                  | (15 394)  | -         | -                    | 41 782           |
| Долгосрочные кредиты                                  | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | 30 000         | -                                                                                                  | -                                  | (30 000)  | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные займы                                    | 3а 2025 г. | 23 721         | -                                                                                                  | -                                  | (20 034)  | -         | -                    | 3 687            |
|                                                       | 3а 2024 г. | 63 709         | -                                                                                                  | -                                  | (39 988)  | -         | -                    | 23 721           |
| Безвозмездные поступления                             | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты по возмещению материального ущерба            | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Краткосрочные обязательства - всего                   | 3а 2025 г. | 265 915        | 147 548                                                                                            | -                                  | (232 226) | (215)     | -                    | 181 024          |
|                                                       | 3а 2024 г. | 238 639        | 233 389                                                                                            | 10                                 | (206 025) | (98)      | -                    | 265 915          |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 138 341        | 120 675                                                                                            | -                                  | (137 404) | -         | -                    | 121 613          |
|                                                       | 3а 2024 г. | 127 891        | 137 710                                                                                            | 10                                 | (127 271) | -         | -                    | 138 341          |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | 3а 2025 г. | 71 939         | 7 161                                                                                              | -                                  | (71 837)  | (21)      | -                    | 7 242            |
|                                                       | 3а 2024 г. | 59 088         | 71 853                                                                                             | -                                  | (58 918)  | (83)      | -                    | 71 939           |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|                                                       | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами            | 3а 2025 г. | 14 293         | 250                                                                                                | -                                  | (6 029)   | (194)     | -                    | 8 321            |
|                                                       | 3а 2024 г. | 424            | 14 100                                                                                             | -                                  | (216)     | (15)      | -                    | 14 293           |
| Расчеты по аренде                                     | 3а 2025 г. | 18 459         | 7 297                                                                                              | -                                  | (16 782)  | -         | -                    | 8 974            |

|                                                    |            |         |         |    |           |       |   |         |
|----------------------------------------------------|------------|---------|---------|----|-----------|-------|---|---------|
|                                                    | За 2024 г. | 10 797  | 9 113   | -  | (1 451)   | -     | - | 18 459  |
| Краткосрочные кредиты                              | За 2025 г. | -       | -       | -  | -         | -     | - | -       |
|                                                    | За 2024 г. | -       | -       | -  | -         | -     | - | -       |
| Краткосрочные займы                                | За 2025 г. | -       | -       | -  | -         | -     | - | -       |
|                                                    | За 2024 г. | -       | -       | -  | -         | -     | - | -       |
| Проценты по займам и кредитам                      | За 2025 г. | -       | 258     | -  | -         | -     | - | 258     |
|                                                    | За 2024 г. | 432     | -       | -  | (432)     | -     | - | -       |
| Расчеты по налогам и сборам                        | За 2025 г. | 75      | 10 428  | -  | (21)      | -     | - | 10 481  |
|                                                    | За 2024 г. | 3 724   | 6       | -  | (3 654)   | -     | - | 75      |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС               | За 2025 г. | 20 019  | 1 430   | -  | -         | -     | - | 21 448  |
|                                                    | За 2024 г. | 34 102  | -       | -  | (14 084)  | -     | - | 20 019  |
| Расчеты по ЕНС                                     | За 2025 г. | -       | -       | -  | -         | -     | - | -       |
|                                                    | За 2024 г. | -       | -       | -  | -         | -     | - | -       |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | За 2025 г. | 2 636   | 50      | -  | -         | -     | - | 2 686   |
|                                                    | За 2024 г. | 2 181   | 455     | -  | -         | -     | - | 2 636   |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | За 2025 г. | -       | -       | -  | -         | -     | - | -       |
|                                                    | За 2024 г. | -       | -       | -  | -         | -     | - | -       |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | За 2025 г. | -       | -       | -  | -         | -     | - | -       |
|                                                    | За 2024 г. | -       | -       | -  | -         | -     | - | -       |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | За 2025 г. | 153     | -       | -  | (153)     | -     | - | -       |
|                                                    | За 2024 г. | -       | 153     | -  | -         | -     | - | 153     |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | -       | -       | -  | -         | -     | - | -       |
|                                                    | За 2024 г. | -       | -       | -  | -         | -     | - | -       |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов         | За 2025 г. | -       | -       | -  | -         | -     | - | -       |
|                                                    | За 2024 г. | -       | -       | -  | -         | -     | - | -       |
| Итого                                              | За 2025 г. | 331 418 | 185 620 | -  | (291 594) | (215) | X | 225 231 |
|                                                    | За 2024 г. | 382 874 | 240 040 | 10 | (291 408) | (98)  | X | 331 418 |

## 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                   | -                     | 83                    | 138                   |

## 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. | 5 645          | 14 024              | 12 601   | -                    | 7 068            |
|                                           | За 2024 г. | 4 657          | 11 007              | 10 020   | -                    | 5 645            |
| в том числе:<br>Резерв ежегодных отпусков | За 2025 г. | 5 352          | 13 844              | 12 335   | -                    | 6 861            |
|                                           | За 2024 г. | -              | 5 352               | -        | -                    | 5 352            |
| Резерв на гарантийный ремонт              | За 2025 г. | 293            | 181                 | 266      | -                    | 207              |
|                                           | За 2024 г. | 177            | 799                 | 683      | -                    | 293              |
| Резерв по отпускам                        | За 2025 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |
|                                           | За 2024 г. | 4 480          | 4 857               | 9 337    | -                    | -                |

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя                                                                             | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты                                                                                | 1 732 815  | 2 409 189  |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 106 137    | 88 782     |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 31 951     | 26 739     |
| Амортизация                                                                                         | 25 904     | 22 419     |
| Прочие затраты                                                                                      | 84 506     | 81 942     |
| Итого по элементам                                                                                  | 1 981 314  | 2 629 071  |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | 1 038      | 285        |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 1 982 352  | 2 629 355  |