

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год.
ООО "Инновационные технологии и решения"

1. Основные виды экономической деятельности

Общество с ограниченной ответственностью "Инновационные технологии и решения" (далее – Общество) ИНН 5040149408 КПП 770101001 ОГРН 1175027015855, дата государственной регистрации 16.06.2017 года. ОКОПФ 12300, ОКФС 16

Основной вид деятельности Общества 62.02.4 Деятельность по подготовке компьютерных систем к эксплуатации.

Общество имеет государственную аккредитацию организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий.

Деятельность в области информационных технологий осуществляется по кодам:

1.06- Проектирование и (или) иная деятельность, а также оказание услуг в отношении информационно-телекоммуникационной инфраструктуры-компьютерных систем, объединяющих компьютерное оборудование, программы для ЭВМ, и (или) базы данных, и (или) коммуникационных технологий (технологий передачи данных (IT-инфраструктуры)), центров обработки данных и облачной (виртуальной) инфраструктуры, ситуационных центров, а также деятельность по управлению компьютерными системами, компьютерным оборудованием.

27.01- Торговля(поставка) оптовая ПАК и оборудованием, его компонентами, оборудованием IT-инфраструктуры, предоставление в лизинг, аренду(прокат) ПАК и оборудования, его компонентов, оборудования IT-инфраструктуры.

Общество владеет правами на разработанные программное обеспечения, что подтверждено Свидетельством Роспатент № 2025617932 от 31.03.2025, № 2025618601 от 03.04.2025 года. Программное обеспечение включено в реестр российских программ для электронных вычислительных машин согласно протоколам заседаний № 1167пр от 22.12.2025 года, № 872пр от 09.10.2025 года.

Общество, имеет свободный доступ к финансовым ресурсам, не имеет намерения прекратить финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем.

Адрес местонахождения Общества: 105066, г. Москва, вн. Тер. Муниципальный округ Басманный, ул. Нижняя Красносельская, д. 35, стр. 9, помещ. 1Н/4

Общество в 2025 году не имело в своём составе филиалов, обособленных подразделений.

Списочная численность работников Общества в 2025 году составляла 134 человека.

Единственным участником Общества является Белецкий Сергей Владимирович, доля владения в уставном капитале Общества 100 %.

Размер уставного капитала составляет 250 000,00(Двести пятьдесят тысяч рублей)

Единоличным исполнительным органом управления Общества является Генеральный директор Грознов Антон Викторович.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положений и Федеральных стандартов по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

2. Аспекты учетной политики

2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.2. Нематериальные активы.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000,00 (Сто тысяч рублей 00 копеек).

НМА квалифицируются по видам:

- произведения науки, литературы и искусства;
- программы для электронных вычислительных машин;
- базы данных;
- изобретения;
- полезные модели;
- промышленные образцы;
- лицензии и разрешения;

Материальный носитель, в котором выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитывается отдельно от объекта НМА в составе ОС или запасов.

Амортизация начисляется линейным способом.

2.3. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020, утвержденного приказом Минфина РФ от 17 сентября 2020 г. № 204н, принятые к учету в установленном порядке.

В обществе Основные средства представлены в основных группах:

- земельные участки;
- здания;
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного);
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- другие виды основных средств.

Общество не проводит переоценку основных средств. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Срок полезного использования объектов ОС определяется

исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности. Срок полезного использования объекта основных средств принимается по верхней границе амортизационной группы.

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными п.4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость ниже лимита 40000 руб, установленного организацией. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены

2.4. Финансовые вложения

Финансовыми вложения принимаются к учету в качестве финансовых вложений согласно Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н, с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 18.09.2006 № 116н, от 27.11.2006 № 156н, от 25.10.2010 № 132н, от 08.11.2010 № 144н, от 27.04.2012 № 55н, от 06.04.2015 № 57н).

Финансовыми вложениями в отчетном периоде признаются денежные средства, представленные Обществом в качестве обеспечения исполнения своих обязательств по Генеральному соглашению о банковской гарантии сроком действия более трех месяцев. В отчете о движении денежных средств представляются развернуто по строке «4219» денежные обеспечения полученные, по строке «4229» выданные в течение отчетного периода.

2.5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в качестве запасов согласно Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 г. № 180н.

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации.

Запасами являются: сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукомплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи.

На дату составления отчетности не выявлены признаки обесценения запасов, резервы под обесценение запасов не создавались.

2.6. Управленческие расходы

Управленческие расходы, ежемесячно списываются в полной сумме на расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

2.7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Обществом скидок и надбавок. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

невозможность удержания имущества должника;

отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;

нарушение должником сроков исполнения обязательства;

значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;

возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

2.8. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, и отражает по строке «1250» «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата
суммы косвенных налогов.

2.9. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:
по оплате отпусков;

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней отпуска за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

2.10. Налогообложение

Информация о постоянных и временных разнице формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Расчет отложенных налогов на отчетную дату производится на основе балансового метода, предусмотренного ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н.

2.11. Признание выручки

Выручка признается по методу начисления. Доходы от реализации в общем случае признаются на день перехода права собственности на реализуемое имущество или дату передачи результатов выполненных работ, имущественных прав или дату оказания услуг независимо от того, когда поступила оплата.

2.12. Существенность показателей отчетности и ошибок

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5 % и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5 % от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

2.13 Учет права пользования предметом аренды

Право пользования предметом аренды представлено в учете организация в виде аренды помещения под офис.

Организация признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

В бухгалтерской отчетности за 2025 год объект права пользования предметом аренды отражен в составе строки «1150» актива баланса за минусом амортизации, обязательство по правам пользования предметом аренды отражено по строке «1450», «1520» пассива баланса.

Права пользования активом принимались равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости оставшихся не уплаченных арендных платежей, по ставке дисконтирования.

2.14 Расходы от обычных видов деятельности.

Расходами по обычным видам деятельности признаются учитываются по элементам:

материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизация, прочие затраты.

2.15 Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов признаются: проценты к получению, штрафы, пени, неустойки по договорным обязательствам, прочие доходы «Доходы организации», утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н.

В составе прочих расходов признаются: проценты к уплате, расходы по ликвидации основных средств, штрафы, пени, неустойки, не возмещаемые с бюджета налоги, прочие расходы в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

2.16 Корректировка данных прошлых периодов.

Корректировка показателей бухгалтерской отчетности за предыдущие периоды не вносилась.

2.17 Информация по сегментам.

Общество не является эмитентом публичного размещения ценных бумаг. Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденным приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н не применяется.

2.18 События после отчетной даты.

В период после отчетной даты и до момента подписания отчетности не было выявлено фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2025 год.

2.19 Изменения в учетной политике.

Изменения в учетную политику Общества вносились в связи введением в действие Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" (Зарегистрировано в Минюсте России 21.03.2024 N 77591)

2.20 Непрерывность деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

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 (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	29 146	(40)	20 737	-	-	(9 405)	-	-	-	-	-	49 883	(9 445)
	За 2024 г.	83	(31)	29 062	-	-	(9)	-	-	-	-	-	29 146	(40)
в том числе: Произведения науки, литературы и искусства	За 2025 г.	-	-	2 147	-	-	(114)	-	-	-	-	-	2 147	(114)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	2 147	-	-	(114)	-	-	-	-	-	2 147	(114)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	28 850	-	847	-	-	(7 278)	-	-	-	-	-	29 697	(7 278)
	За 2024 г.	-	-	28 850	-	-	-	-	-	-	-	-	28 850	-
из них исключительные права	За 2025 г.	28 850	-	-	-	-	(7 212)	-	-	-	-	-	28 850	(7 212)
	За 2024 г.	-	-	28 850	-	-	-	-	-	-	-	-	28 850	-
Изобретения	За 2025 г.	-	-	4 849	-	-	(116)	-	-	-	-	-	4 849	(116)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	4 849	-	-	(116)	-	-	-	-	-	4 849	(116)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	213	-	4 924	-	-	(432)	-	-	-	-	-	5 137	(432)
	За 2024 г.	-	-	213	-	-	-	-	-	-	-	-	213	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	841	-	-	(28)	-	-	-	-	-	841	(28)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	83	(40)	7 970	-	-	(1 464)	-	-	-	-	-	8 053	(1 504)
	За 2024 г.	83	(31)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	83	(40)
из них исключительные права	За 2025 г.	83	(40)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	83	(49)
	За 2024 г.	83	(31)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	83	(40)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	28 850	-	4 849	-	-	(7 329)	-	-	-	-	-	33 699	(7 329)
	За 2024 г.	-	-	28 850	-	-	-	-	-	-	-	-	28 850	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	28 850	-	-	-	-	(7 212)	-	-	-	-	-	28 850	(7 212)
	За 2024 г.	-	-	28 850	-	-	-	-	-	-	-	-	28 850	-
из них исключительные права	За 2025 г.	28 850	-	-	-	-	(7 212)	-	-	-	-	-	28 850	(7 212)
	За 2024 г.	-	-	28 850	-	-	-	-	-	-	-	-	28 850	-
Изобретения	За 2025 г.	-	-	4 849	-	-	(116)	-	-	-	-	-	4 849	(116)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	4 849	-	-	(116)	-	-	-	-	-	4 849	(116)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	40 438	29 106	52
в том числе:			
Произведения науки, литературы и искусства	2 033	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Программы ЭВМ	22 419	28 850	-
из них созданные организацией	21 637	28 850	-
Изобретения	4 733	-	-
из них созданные организацией	4 733	-	-
Лицензии и разрешения	4 705	213	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	6 549	43	52
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			

Произведения науки, литературы и искусства	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Изобретения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	-	-	-
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 затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	255	-	80 679	-	(1 316)	(20 737)	58 881	-
	3а 2024 г.	-	-	32 193	-	(2 876)	(29 062)	255	-
в том числе:									
Произведения науки, литературы и искусства	3а 2025 г.	-	-	2 237	-	(90)	(2 147)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Изобретения	3а 2025 г.	-	-	4 849	-	-	(4 849)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	255	-	4 783	-	(113)	(4 924)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	483	-	(15)	(213)	255	-
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	7 970	-	-	(7 970)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	60 841	-	(1 113)	(847)	58 881	-
	3а 2024 г.	-	-	31 711	-	(2 861)	(28 850)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	230 883	-	20 255	-	(4 994)	-	246 144	-
	3а 2024 г.	295 564	-	15 249	-	(79 930)	-	230 883	-
в том числе:									
Безопасное небо	3а 2025 г.	194 769	-	(66 428)	-	-	-	128 341	-
	3а 2024 г.	220 447	-	(24 631)	-	(1 048)	-	194 769	-
Изобретения	3а 2025 г.	4 809	-	40	-	(4 849)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 809	-	-	-	4 809	-
Другие НМА	3а 2025 г.	11 617	-	43 826	-	-	-	55 442	-
	3а 2024 г.	75 116	-	15 383	-	(78 883)	-	11 617	-
Полезные модели	3а 2025 г.	19 689	-	42 817	-	(145)	-	62 361	-
	3а 2024 г.	-	-	19 689	-	-	-	19 689	-
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.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	797	-	-	-	-	-	-	-	797	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	2 708 240	3 013 945	2 726 580
в том числе:			
Здания	154 675	183 423	187 305
Сооружения	322 739	170 730	112 219
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 916 948	2 282 590	1 953 988
Офисное оборудование	67 495	74 890	95 272
Транспортные средства	229 657	285 050	357 425
Производственный и хозяйственный инвентарь	8 723	9 215	9 707
Другие виды основных средств	8 002	8 047	10 665
Неамортизируемые основные средства - всего	13 101	10 557	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	13 101	10 557	-
Офисное оборудование	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной 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 использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	501 637	-	526 322	-	-	(114 713)	538 064	-
	За 2024 г.	811 139	-	1 608 091	-	-	(243 678)	501 637	-
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	501 637	-	523 778	-	-	(487 350)	538 064	-
	За 2024 г.	811 139	-	1 597 533	-	-	(1 923 412)	501 637	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	2 544	-	-	(2 544)	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 557	-	-	(10 557)	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	806 936	-	-	(301 705)	-	-	-	-	505 232	-
	3а 2024 г.	806 936	-	1 129 711	(1 129 711)	-	-	-	-	806 936	-
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	806 936	-	-	(301 705)	-	-	-	-	505 232	-
	3а 2024 г.	806 936	-	1 129 711	(1 129 711)	-	-	-	-	806 936	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	806 936	-	-	(301 705)	-	-	-	-	505 232	-
	3а 2024 г.	806 936	-	1 129 711	(1 129 711)	-	-	-	-	806 936	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	840 673	-	1 849 626	(1 944 375)	-	-	X	X	745 923	-
	За 2024 г.	648 186	-	1 797 034	(1 604 546)	-	-	X	X	840 673	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	260 567	-	385 469	(415 450)	-	-	-	-	230 587	-
	За 2024 г.	103 763	-	664 526	(507 721)	-	-	-	-	260 567	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	7 510	-	-	(6 842)	-	-	-	-	668	-
	За 2024 г.	9 193	-	20 996	(22 679)	-	-	-	-	7 510	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	19 521	-	1 322 706	(1 039 009)	-	-	-	-	303 218	-
	За 2024 г.	84 090	-	970 273	(1 034 842)	-	-	-	-	19 521	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	553 075	-	141 451	(483 075)	-	-	-	-	211 451	-
	За 2024 г.	451 139	-	141 240	(39 303)	-	-	-	-	553 075	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

Итого	За 2025 г.	250 928	-	36 352	4 718	(174 994)	-	-	X	117 004	-
	За 2024 г.	970 547	-	107 820	1 174	(828 613)	-	-	X	250 928	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	155 456	2 506 881	-	(86 446)	-	-	2 615 201
	За 2024 г.	190 101	124 456	-	(119 791)	-	-	194 766
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	194 766	6 471	-	(86 446)	-	-	114 791
	За 2024 г.	190 101	124 456	-	(119 791)	-	-	194 766
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	2 500 410	-	-	-	-	2 500 410
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 366 132	142 518	-	(2 782 659)	-	-	1 725 992
	За 2024 г.	4 807 976	532 030	4	(973 878)	-	-	4 366 132
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	360 812	82 333	-	(338 607)	-	-	104 538
	За 2024 г.	523 848	223 376	4	(386 416)	-	-	360 812
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 094 590	-	-	(544 714)	-	-	1 549 876
	За 2024 г.	2 634 597	7 708	-	(547 716)	-	-	2 094 590
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 611	50	-	(2 611)	-	-	50
	За 2024 г.	5 447	-	-	(2 835)	-	-	2 611
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	52 800	-	-	-	-	52 800
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	1 838 400	-	-	(1 838 400)	-	-	-
	За 2024 г.	1 554 400	284 000	-	-	-	-	1 838 400
Проценты по займам и	За 2025 г.	15 105	-	-	(15 105)	-	-	-

кредитам	За 2024 г.	31 134	-	-	(16 029)	-	-	15 105
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	31 311	49	-	(31 110)	-	-	250
	За 2024 г.	24 932	11 049	-	(4 670)	-	-	31 311
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	11 192	7 286	-	-	-	-	18 478
	За 2024 г.	24 094	62	-	(12 964)	-	-	11 192
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	11 929	-	-	(11 929)	-	-	-
	За 2024 г.	9 177	5 796	-	(3 044)	-	-	11 929
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	65	-	-	(65)	-	-	-
	За 2024 г.	229	39	-	(203)	-	-	65
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	118	-	-	(118)	-	-	-
	За 2024 г.	118	-	-	-	-	-	118
Итого	За 2025 г.	4 521 588	2 649 399	-	(2 869 105)	-	X	4 341 193
	За 2024 г.	4 998 077	656 486	4	(1 093 669)	-	X	4 560 898

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	24 864	42 129	29 466	693	36 835
	За 2024 г.	36 411	34 185	44 257	1 475	24 864
в том числе:						
	Резерв ежегодных отпусков					
	За 2025 г.	24 864	42 129	29 466	693	36 835
	За 2024 г.	36 411	34 185	44 257	1 475	24 864

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	2 020 927	3 227 745	3 227 745
в том числе:			
БАНК ВТБ (ПАО)	2 020 927	3 227 745	3 227 745

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	34 736	45 532
Затраты на оплату труда	368 596	338 374
Отчисления на социальные нужды	81 490	81 540
Амортизация	429 394	583 180
Прочие затраты	437 349	178 612
Итого по элементам	1 351 566	1 227 238
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 351 566	1 227 238

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

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