

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**ООО «Паладин Эntерпрайз»**  
**за 2025 год**

**1. Общие сведения об организации**

1.1. Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Паладин Эntерпрайз»

1.2. Организация зарегистрирована 19 июня 2017г., ОГРН 1177847212542

ИНН 7801333565 КПП 780101001

1.3. Место нахождения и юридический адрес: 199034, Санкт-Петербург, 13-я линия В.О., дом 6-8, литер А, помещение 45Н

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

1.5. Среднесписочная численность персонала Общества за 2025г. Составила 11 человек.

1.6. Уставный капитал ООО «Паладин Эntерпрайз» состоит на 100% из вноса единственного учредителя – Власова Дмитрия Борисовича в размере 500 000 (Пятьсот тысяч) рублей 00 копеек

- Генеральным директором Общества с 19.06.2017 (на основании Решения единственного учредителя №1 от 13.06.2017 года) по настоящее время является Румский Максим Владимирович (Решение №2 от 10.06.2022 о продлении полномочий до 18.06.2027)

1.7. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

**2. Информация об учетной политике Общества**

Учетная политика утверждена приказом директора от 28 декабря 2023 года № 1УП-2024. Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтерской службой организации.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились

Основные положения учетной политики:

- признание доходов и расходов осуществляется по методу начисления;
- стоимостной лимит для признания в бухгалтерском учете активов объектами основных средств составляет 100 000 рублей;
- начисление амортизационных отчислений по всем объектам основных средств производится линейным способом;
- стоимостной лимит для признания в бухгалтерском учете нематериальных активов составляет 100 000 рублей;

- начисление амортизационных отчислений по всем объектам нематериальных активов производится линейным способом;
- материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости;
- при списании материально-производственных запасов применяется метод по средней стоимости;
- Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.
- отражение расходов по займам и кредитам в бухгалтерском учете производится обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту), на отдельных субсчетах;
- показатель признается существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи отчетности;
- текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций;

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

### 3. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности за 2025 год

#### 3.1. Бухгалтерский баланс

Дебиторская задолженность – 493 744 тыс. руб., в том числе:

| Наименование статьи                        | Сумма, тыс. руб. |
|--|------------------|
| Авансы выданные поставщикам                | 359 290          |
| Задолженность покупателей                  | 92 410           |
| Задолженность по налогам и сборам          | 9 133            |
| Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами | 17 722           |
| Расчеты по ЕНС                             | 15 189           |

Кредиторская задолженность – 127 956 тыс. руб., в том числе:

| Наименование статьи                | Сумма, тыс. руб. |
|------------------------------------|------------------|
| Задолженность поставщикам          | 78 295           |
| Задолженность по налогам и сборам  | 7                |
| Авансы полученные от покупателей   | 7 818            |
| Расходы по социальному страхованию | 503              |
| Расчеты по НДС                     | 16 709           |
| Прочее                             | 24 624           |

### 3.2. Отчет о финансовых результатах

За 2025 год выручка организации составила 280 647 тыс. руб.

Прочий доход организации – 80 976 тыс. руб. (в т.ч. реализация основных средств – 1 625 тыс.руб)

Проценты к получению – 487 710 тыс. руб.

Проценты к уплате – 87 933 тыс. руб.

Себестоимость продаж – 159 021 тыс. руб.

Коммерческие расходы – 209 318 тыс. руб.

Прочие расходы – 90 202 тыс. руб. (в т.ч. курсовые разницы – 46 710 тыс. руб)

Чистая прибыль на 31.12.2025 г. составила 5 599 тыс. руб.

### 4. Информация о связанных сторонах и сделках с ними

Компания принадлежит на 100% единственному учредителю Власову Дмитрию Борисовичу, который, в свою очередь, является единственным учредителем ещё в нескольких компаниях. В одной из этих компаний Власов Д.Б. с 27 мая 2019 года является генеральным директором.

Исходя из этой информации Власов Дмитрий Борисович является связанной стороной по отношению к ООО «Паладин Эntерпрайз», т.к. имеет возможность оказания существенного влияния на деятельность организации.

Между связанными сторонами были осуществлены следующие операции:

#### 1. Продажи услуг в 2025 году

| Продавец услуг           | Сумма, тыс. руб. |         |
|--------------------------|------------------|---------|
|                          | 2025             | 2024    |
| ООО «Паладин-Эntерпрайз» | 39 878           | 154 836 |
| ООО «Паладин Проекты»    | 8 827            | 6 485   |

Продажи услуг и работ осуществляются в соответствии с долгосрочными договорами на коммерческой основе, исходя из существующих рыночных цен.

#### 2. Займы, предоставленные ООО «Паладин Эntерпрайз» в 2024 году

| Заемщик                  | Сумма, тыс. руб. |        |
|--------------------------|------------------|--------|
|                          | 2025             | 2024   |
| ООО «Паладин-Эntерпрайз» | 97 000           |        |
| ООО «Паладин Проекты»    | 12 508           | 60 000 |

#### 3. В 2025 ООО «Паладин Эntерпрайз» в 2025 году от аффилированных лиц займов не получало

### 5. Информация о бенефициарных владельцах Общества

По имеющейся в распоряжении Общества информации бенефициарным владельцем Общества является единственный учредитель – Власов Дмитрий Борисович, владеющий 100% Уставного капитала

## 6. Распределение чистой прибыли Общества и выплата дивидендов участникам Общества в 2025 году

В соответствии со ст. 28 ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 г. №14-ФЗ (ред. от 02.07.2021, с изм. 25.02.2022) (далее – «ФЗ об ООО»), положениями устава Общества и при отсутствии ограничений, установленных ст. 29 «ФЗ об ООО» в 2025г. произошло распределение чистой прибыли за 2024 году

1. Распределение чистой прибыли, полученной за 2024 год. и выплата дивидендов единственному участнику Общества.

1.1. Основание: Бухгалтерская отчетность за 9 месяцев 2024г, Решение единственного участника от 21.04.2025г.

Чистая прибыль за 2024г. к выплате участнику Общества составила 190 000 000,00 рублей (Сто девяносто миллионов рублей 00 копеек)

| Участники Общества       | Доля участников Общества | Размер дивидендов (руб.) | НДФЛ 13(15%) (руб.)                   | Сумма дивидендов к выплате (руб.) |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|
| Власов Дмитрий Борисович | 100%                     | 190 000 000,00           | 13% - 312 000,00<br>15%-28 140 000,00 | 161 548 000,00                    |

1.2. Основание: Бухгалтерская отчетность за 2024г, Решение единственного участника от 02.04.2025г.

Чистая прибыль за 2024г. к выплате участнику Общества составила 210 000 000,00 рублей (Двести десять миллионов рублей 00 копеек)

| Участники Общества       | Доля участников Общества | Размер дивидендов (руб.) | НДФЛ 13(15%) (руб.) | Сумма дивидендов к выплате (руб.) |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|-----------------------------------|
| Власов Дмитрий Борисович | 100%                     | 210 000 000,00           | 15%- 31 500 000,00  | 178 500 000,00                    |

## 7. Вознаграждение основного управленческого персонала

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу ООО "Паладин Энтерпрайз", включая сумму НДФЛ и страховые взносы в 2025 г. составило 4 901 тыс. руб.

## 8. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 очередные отпуска были почти полностью отгуляны, оценочное обязательство по оплате очередных отпусков не формировалось т.н. сумма данного резерва незначительна.

Резерв по сомнительным долгам не формировался.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

**9. События после отчетной даты (СПОД), условные факты хозяйственной деятельности (УФХД), оценочные значения**

В Обществе после отчетной даты и до даты утверждения отчетности новые обязательства не появились, не заключались договоры поручительства и не выдавались гарантии. Оценочные значения в отчетности являются обоснованными, их раскрытие в отчетности соответствует требованиям применимой концепции подготовки отчетности.

**10. Чистые активы**

За 2025 г. стоимость чистых активов Общества составила 287 917 тыс. руб., т.е. величину, превышающую размер уставного капитала (500 тыс. руб.).

**11. Непрерывность деятельности**

Существенная неопределенность в отношении способности Общества продолжить непрерывно свою деятельность отсутствует.

В планах участников и руководства компании - продолжение работы по обеспечению непрерывной финансово-хозяйственной деятельности в целях увеличения доходности операций компании с соответствующим увеличением суммы уплачиваемых налогов и иных платежей в бюджет.

Генеральный директор

ООО «Паладин Энтерпрайз»

\_\_\_\_\_ Румский М.В.

«25» марта 2026 года

**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. | -  | -                                     | -                   | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | -                                     |
|                               | За 2024 г. | -  | -                                     | -                   | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | -                                     |

**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. | -  | -                                     | -                   | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | -                                     |
|   | За 2024 г. | -  | -                                     | -                   | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | -                                     |

**3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы**

| Наименование показателя                        | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего   | -                     | -                     | -                     |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | -                     | -                     | -                     |

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

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

**3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы**

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

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

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



|   |            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Офисное оборудование  | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|   | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства   | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|   | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь  | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|   | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Рабочий скот  | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|   | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Продуктивный скот   | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|   | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Многолетние насаждения  | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|   | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки   | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|   | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Объекты природопользования  | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|   | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения в арендованное имущество   | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|   | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|   | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств  | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|   | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

#### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя  | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые основные средства - всего   | 4 261                 | 435                   | 484                   |
| в том числе:   |                       |                       |                       |
| Офисное оборудование   | 212                   | 435                   | 484                   |
| Транспортные средства  | 4 049                 | -                     | -                     |
| Неамортизируемые основные средства - всего   | -                     | -                     | -                     |
| 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   |                       |                       |                       |
| 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. | -                   | -                       | 7 784               | -           | -       | (4 583)                                     | 3 201               | -                       |
|   | За 2024 г. | -                   | -                       | 274                 | -           | -       | (274)                                       | -                   | -                       |
| в том числе:  |            |                     |                         |                     |             |         |   |                     |                         |
| Оборудование (объекты)  | За 2025 г. | -                   | -                       | 3 201               | -           | -       | -   | 3 201               | -                       |



## 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. | 123 782                  | -                         | 172 008             | (156 603)                | -                         | -  | -  | -                    | 139 187                  | -                         |
|  | 3а 2024 г. | 87 899                   | -                         | 546 716             | (510 834)                | -                         | -  | -  | -                    | 123 782                  | -                         |
| 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. | 123 782                  | -                         | 172 008             | (156 603)                | -                         | -  | -  | -                    | 139 187                  | -                         |
|  | 3а 2024 г. | 87 899                   | -                         | 546 716             | (510 834)                | -                         | -  | -  | -                    | 123 782                  | -                         |
| Вклады по договору простого товарищества               | 3а 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | 3а 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Денежные требования                                    | 3а 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | 3а 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Резервы под обесценение финансовых вложений            | 3а 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | 3а 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего              | 3а 2025 г. | 855                      | -                         | 20 505 412          | (20 485 377)             | -                         | -  | -  | -                    | 20 890                   | -                         |
|  | 3а 2024 г. | 161 690                  | -                         | 214 704             | (375 539)                | -                         | -  | -  | -                    | 855                      | -                         |
| в том числе:   |            |                          |                           |                     |                          |                           |  |  |                      |                          |                           |
| Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | 3а 2025 г. | 140                      | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | 140                      | -                         |
|  | 3а 2024 г. | 140                      | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | 140                      | -                         |
| Депозитные счета                                       | 3а 2025 г. | 715                      | -                         | 20 304 775          | (20 284 740)             | -                         | -  | -  | -                    | 20 750                   | -                         |
|  | 3а 2024 г. | 161 550                  | -                         | 214 704             | (375 539)                | -                         | -  | -  | -                    | 715                      | -                         |
| Депозитные счета (в валюте)                            | 3а 2025 г. | -                        | -                         | 200 637             | (200 637)                | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | 3а 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Резервы под обесценение финансовых вложений            | 3а 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
|  | 3а 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Итого  | 3а 2025 г. | 124 637                  | -                         | 20 677 420          | (20 641 980)             | -                         | -  | -  | -                    | 160 077                  | -                         |
|  | 3а 2024 г. | 249 589                  | -                         | 761 420             | (886 373)                | -                         | -  | -  | -                    | 124 637                  | -                         |

### 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. | 87 990                    | -                      | 154 635             | (176 290)                 | -                      | -                      | X                         | X                      | 66 335                    | -                      |
|  | За 2024 г. | 114 633                   | -                      | 960 285             | (986 929)                 | -                      | -                      | X                         | X                      | 87 990                    | -                      |
| в том числе:<br>Сырье и материалы                  | За 2025 г. | 35 680                    | -                      | 7 477               | (7 125)                   | -                      | -                      | 1 071                     | -                      | 37 103                    | -                      |
|  | За 2024 г. | 28 429                    | -                      | 12 953              | (5 075)                   | -                      | -                      | (627)                     | -                      | 35 680                    | -                      |
| Готовая продукция                                  | За 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Товары   | За 2025 г. | 52 234                    | -                      | 145 578             | (167 633)                 | -                      | -                      | (1 478)                   | -                      | 28 701                    | -                      |
|  | За 2024 г. | 86 170                    | -                      | 943 929             | (977 851)                 | -                      | -                      | (14)                      | -                      | 52 234                    | -                      |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г. | 76                        | -                      | 1 580               | (1 124)                   | -                      | -                      | -                         | -                      | 531                       | -                      |
|  | За 2024 г. | 33                        | -                      | 3 404               | (3 361)                   | -                      | -                      | -                         | -                      | 76                        | -                      |
| Незавершенное производство                         | За 2025 г. | -                         | -                      | -                   | (407)                     | -                      | -                      | 407                       | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | -                   | (641)                     | -                      | -                      | 641                       | -                      | -                         | -                      |
| Расходы будущих периодов                           | За 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Иные виды запасов                                  | За 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |

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

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



|   |            |           |   |           |       |             |         |   |   |           |   |
|---|------------|-----------|---|-----------|-------|-------------|---------|---|---|-----------|---|
| Расчеты с подотчетными лицами                           | За 2025 г. | -         | - | -         | -     | -           | -       | - | - | -         | - |
|   | За 2024 г. | -         | - | -         | -     | -           | -       | - | - | -         | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям                | За 2025 г. | 10        | - | -         | -     | (10)        | -       | - | - | -         | - |
|   | За 2024 г. | 26        | - | -         | -     | (17)        | -       | - | - | 10        | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал      | За 2025 г. | -         | - | -         | -     | -           | -       | - | - | -         | - |
|   | За 2024 г. | -         | - | -         | -     | -           | -       | - | - | -         | - |
| Расходы будущих периодов                                | За 2025 г. | -         | - | -         | -     | -           | -       | - | - | -         | - |
|   | За 2024 г. | 101       | - | -         | -     | (101)       | -       | - | - | -         | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам              | За 2025 г. | -         | - | -         | -     | -           | -       | - | - | -         | - |
|   | За 2024 г. | -         | - | -         | -     | -           | -       | - | - | -         | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями                     | За 2025 г. | -         | - | -         | -     | -           | -       | - | - | -         | - |
|   | За 2024 г. | -         | - | -         | -     | -           | -       | - | - | -         | - |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | За 2025 г. | -         | - | -         | -     | -           | -       | - | - | -         | - |
|   | За 2024 г. | -         | - | -         | -     | -           | -       | - | - | -         | - |
| Итого   | За 2025 г. | 1 486 892 | - | 490 570   | -     | (1 475 842) | (7 876) | - | X | 493 744   | - |
|   | За 2024 г. | 516 896   | - | 1 469 870 | 6 868 | (506 742)   | -       | - | X | 1 486 892 | - |

## 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя                              | На 31 декабря 2025 г. |                      | На 31 декабря 2024 г. |                      | На 31 декабря 2023 г. |                      |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|  | по условиям договора  | балансовая стоимость | по условиям договора  | балансовая стоимость | по условиям договора  | балансовая стоимость |
| Всего  | 2 458                 | 2 458                | 229 162               | 229 162              | 99 345                | 99 345               |
| в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками | 2 458                 | 2 458                | 229 162               | 229 162              | 99 345                | 99 345               |

## 8. Обязательства

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

| Наименование показателя                       | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    |           |           |                      | На конец периода |
|---|------------|----------------|--|------------------------------------|-----------|-----------|----------------------|------------------|
|   |            |                | поступило  |                                    | списано   |           | переклассифицировано |                  |
|   |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     | проценты, штрафы и иные начисления | погашено  | на доходы |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего            | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| в том числе:                                  |            |                |  |                                    |           |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками  | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами    | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты по аренде                             | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные кредиты                          | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные займы                            | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|   | 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. | 1 130 632      | 58 233   | -                                  | (639 524) | (11 671)  | -                    | 537 670          |
|   | За 2024 г. | 1 036 043      | 678 443  | -                                  | (583 854) | -         | -                    | 1 130 632        |
| в том числе:                                  |            |                |  |                                    |           |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | За 2025 г. | 312 090        | 2 463  | -                                  | (224 588) | (11 671)  | -                    | 78 295           |
|   | За 2024 г. | 338 003        | 224 588  | -                                  | (250 500) | -         | -                    | 312 090          |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | За 2025 г. | 12 774         | 7 817  | -                                  | (12 773)  | -         | -                    | 7 818            |
|   | За 2024 г. | 326 837        | 12 458   | -                                  | (326 520) | -         | -                    | 12 774           |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 1              | 148  | -                                  | (1)       | -         | -                    | 148              |
|   | За 2024 г. | -              | 1  | -                                  | -         | -         | -                    | 1                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками  | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | 321            | -  | -                                  | (321)     | -         | -                    | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами    | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты по аренде                             | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |

|  |            |           |         |   |           |          |   |           |
|--|------------|-----------|---------|---|-----------|----------|---|-----------|
|  | За 2024 г. | -         | -       | - | -         | -        | - | -         |
| Краткосрочные кредиты                              | За 2025 г. | -         | -       | - | -         | -        | - | -         |
|  | За 2024 г. | -         | -       | - | -         | -        | - | -         |
| Краткосрочные займы                                | За 2025 г. | 543 203   | -       | - | (205 000) | -        | - | 338 203   |
|  | За 2024 г. | 296 582   | 246 621 | - | -         | -        | - | 543 203   |
| Проценты по займам и кредитам                      | За 2025 г. | 23 956    | 47 556  | - | -         | -        | - | 71 512    |
|  | За 2024 г. | 11 429    | 12 527  | - | -         | -        | - | 23 956    |
| Расчеты по налогам и сборам                        | За 2025 г. | 89 434    | -       | - | (89 427)  | -        | - | 7         |
|  | За 2024 г. | 7         | 89 427  | - | -         | -        | - | 89 434    |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС               | За 2025 г. | 97 242    | -       | - | (80 533)  | -        | - | 16 709    |
|  | За 2024 г. | 31 438    | 65 805  | - | -         | -        | - | 97 242    |
| Расчеты по ЕНС                                     | За 2025 г. | 2 788     | -       | - | (2 788)   | -        | - | -         |
|  | За 2024 г. | 9 270     | -       | - | (6 481)   | -        | - | 2 788     |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | За 2025 г. | 253       | 250     | - | -         | -        | - | 503       |
|  | За 2024 г. | 219       | 66      | - | (32)      | -        | - | 253       |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | За 2025 г. | 3         | -       | - | (3)       | -        | - | -         |
|  | За 2024 г. | -         | 3       | - | -         | -        | - | 3         |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | За 2025 г. | 122       | -       | - | (122)     | -        | - | -         |
|  | За 2024 г. | 36        | 86      | - | -         | -        | - | 122       |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | За 2025 г. | -         | -       | - | -         | -        | - | -         |
|  | За 2024 г. | -         | -       | - | -         | -        | - | -         |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | -         | -       | - | -         | -        | - | -         |
|  | За 2024 г. | -         | -       | - | -         | -        | - | -         |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов         | За 2025 г. | 48 764    | -       | - | (24 288)  | -        | - | 24 476    |
|  | За 2024 г. | 21 902    | 26 862  | - | -         | -        | - | 48 764    |
| Итого  | За 2025 г. | 1 130 632 | 58 233  | - | (639 524) | (11 671) | X | 537 670   |
|  | За 2024 г. | 1 036 043 | 678 443 | - | (583 854) | -        | X | 1 130 632 |

## 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  | 777                   | 11 046                | 11 706                |
| в том числе:                                 |                       |                       |                       |
| Расчеты с покупателями и заказчиками         | 777                   | 11 046                | 11 385                |
| Расчеты по налогам и сборам                  | -                     | -                     | -                     |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | -                     | -                     | 321                   |

## 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. | 50 000         | -                   | -        | 50 000               | -                |
|   | За 2024 г. | 50 000         | -                   | -        | -                    | 50 000           |
| в том числе:<br>Резерв покрытия конечных пользователей расширенной гарантией ИР | За 2025 г. | 50 000         | -                   | -        | 50 000               | -                |
|   | За 2024 г. | 50 000         | -                   | -        | -                    | 50 000           |

### 9. Обеспечения обязательств

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

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя   | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты  | 173 506    | 980 818    |
| Затраты на оплату труда   | 18 919     | 13 551     |
| Отчисления на социальные нужды  | 4 787      | 2 514      |
| Амортизация   | 757        | 324        |
| Прочие затраты  | 72 427     | 174 493    |
| Итого по элементам  | 270 396    | 1 171 700  |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | (455)      | (42)       |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 269 941    | 1 171 658  |

## 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. | -              | -                   | -          | -                |