

ПОЯСНЕНИЯ

К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ

за 2025 г.
ООО «СКОБЖ»

Бухгалтерская отчётность Общества за 2025 г. сформирована на основании норм Федерального Закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (с последующими изменениями), Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации (утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н с последующими изменениями), Федеральных стандартов по бухгалтерскому учёту (ФСБУ) и иных Положений по бухгалтерскому учёту (ПБУ).

На основании Приказа Минфина России от 04.10.2023 г. № 157н «ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ФЕДЕРАЛЬНОГО СТАНДАРТА БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА ФСБУ 4/2023 "БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ" иные приложения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах оформлены в виде данных пояснений.

Общество с ограниченной ответственностью «СКОБЖ» - коммерческая организация со 100% участием физических лиц резидентов РФ.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано 24.01.2012 г. Инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по г. Краснодару за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1122312000469. Свидетельство о постановке на налоговый учет по месту нахождения выдано 24.01.2012 г. Инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по г. Краснодару (код 2312) с присвоением ИНН юридического лица 23188418 и кодом причины постановки на учет 231201001 (серия 23 № 008378143).

В соответствии с п.1.10 Устава местом нахождения Общества является - 350059, Россия, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. проезд 3-й Тихорецкий, д. 15, кабинет № 7.
Юридический адрес - 350059, Россия, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. проезд 3-й Тихорецкий, д. 15, кабинет № 7.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество имеет 2 обособленных подразделения:

- ООО РК «СКОБЖ», поставленное на налоговый учет 01.04.2021 г. на основании сведений о создании обособленного подразделения по месту нахождения: 295034, Крым респ., г. Симферополь, ул. Киевская, 78 (код 9102) с присвоением КПП 910245001.
- ООО РД «СКОБЖ», поставленное на налоговый учет 01.04.2025 г. на основании сведений о создании обособленного подразделения по месту нахождения: 367009, Россия, Дагестан Респ., город Махачкала, Кировский район, Нефтекачка кв-л, ул. Плешакова, 3 стр.1 (код 0500) с присвоением КПП 050045001.

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД:

ОКВЭД 33.13 — «Ремонт электронного и оптического оборудования» (согласно классификатору ОК 029-2014 КДЕС Ред. 2)

11. Уставный капитал - 12 000 р.

Состав участников Общества:

Козырев Иван Валериевич - владеет 100% долей уставного капитала Общества.

По состоянию на 31 декабря 2025 года резервный и иные фонды не создавались.

В отчётном периоде решение о распределении чистой прибыли (ее части) участником общества не принималось.

12. В соответствии с п.8.1 Устава органом управления Обществом являются: общее собрание участников — высший орган управления, директор — единоличный исполнительный орган Общества.

В соответствии с п.9.1 Устава руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - директором.

С 27.11.2019г. и по настоящее время Директором является Козырев Иван Валериевич. (Решение единоличного учредителя № 31 от 26.11.2019г.).

13. Основные методы учёта, применявшиеся в отчётном 2025 году:

13.1. Учет основных средств

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1 "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1 "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- рабочий скот
- продуктивный скот
- многолетние насаждения
- земельные участки
- объекты природопользования
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6).

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26, и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6 отражаются в соответствии с п. 49 ФСБУ 6.

13.2. Учет запасов

- В 2025 году учёт материальных ценностей при соответствии их критериям, указанным в п.3 Стандарта, ведётся в соответствии с нормами ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н) с учётом следующего:
- Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
- Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

- Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости. Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.
- Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.
- Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости.
- Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц. в соответствии с пп.«б» п.36 Стандарта при отпуске запасов в производство, их потреблении или списании, а также при их продаже себестоимость всех видов запасов рассчитывается по средней себестоимости каждого вида (группы) запасов согласно порядку, предусмотренному п.39 Стандарта.

13.3. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

13.4. Учет нематериальных активов

Организация не будет проверять нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО (п. 22 ПБУ 14/07).

На счете «Нематериальные активы» отражается стоимость созданных объектов в рамках Концессионных соглашений и полученных от Концедента, как право владения и пользования объектами Концессионного соглашения.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия Концессионного соглашения. (п. 26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

13.5. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

13.6. Расчеты по налогу на прибыль

- при ведении бухгалтерского учёта и составлении отчётности применяются положения ПБУ 18/02 «Учет расчётов по налогу на прибыль» (утв. приказом Минфина от 19.11.2002 г. № 114н в редакции от 20.11.2018 г. № 236н), определение величины текущего налога на прибыль производится на основе налоговой декларации по налогу на прибыль с применением «балансового» метода, это способ расчета отложенных налогов через сравнение балансовой стоимости активов/обязательств с их налоговой базой на отчетную дату. Временные разницы (ВР) выявляются автоматически как разница баланса и налогового учета, что исключает необходимость классификации разниц на постоянные (ПР) и временные (ВР).

14. Основным видом хозяйственной деятельности ООО «СКОБЖ» является Ремонт электронного и оптического оборудования (ОКВЭД 33.13).

Обществом заключены два концессионных соглашения, по которым Концессионер обязуется за свой счет создать систему обеспечения безопасности дорожного движения на территории Республики Крым и Республики Дагестан и производить эксплуатацию созданных объектов.

Согласно данным бухгалтерского учёта за 2025 год в учёте организации имеются:

- объекты основных средств, капитальные вложения,
- нематериальные активы,
- запасы,
- создан резерв на оплату отпусков.

Расшифровка основных показателей бухгалтерского баланса и отчёта о финансовых результатах с учётом уровня существенности в размере 5% от строки соответствующего показателя:

Наименование показателя	Показатель	Ед. изм.	2025 год	2024 год
Финансовые результаты				
Выручка В т.ч. Выручка (плата Концедента) по КС б/н от 12.10.2020г. Выручка (плата Концедента) по КС б/н от 10.06.2024г	стр.2110 ОФР	тыс. руб.	1 268 104 1 126 612 144 301	719 681 717 681
Себестоимость продаж В т.ч. Себестоимость по КС б/н от 12.10.2020г. Себестоимость по КС б/н от 10.06.2024г	стр.2120 ОФР	тыс. руб.	-1 223 740 --1 083 698 - 140 042	- 651 678 -651 678
Валовая прибыль	стр.2100 ОФР	тыс. руб.	44 364	68 003
Управленческие расходы (сч.26)	стр.2220 ОФР	тыс. руб.	-27 873	-41 734
Проценты к уплате В т.ч. Проценты по займам	стр.2330 ОФР	тыс. руб.	-2 607 -2 607	-9 156 -9 156
Прочие (внереализационные) расходы: В т.ч. Проценты, начисленные по обязательству по аренде (лизинг) Услуги банка Страхование средств транспорта Прочие внереализационные расходы Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	стр.2350 ОФР стр.2350 ОФР	тыс. руб. Тыс. руб.	-9 671 -2 367 -149 -2 138 -110 - 4 907	-16 001 -8 341 -2 073 -4 160 -1 427
Прибыль до налогообложения	стр.2300 ОФР	тыс. руб.	4 213	1 292
Налог на прибыль: В т.ч. текущий налог на прибыль отложенный налог на прибыль	стр.2410 ОФР стр.2411 ОФР стр.2412 ОФР стр.2400 ОФР	тыс. руб. тыс. руб. тыс. руб. тыс. руб.	-3 280 -205 -3 075 933	-495 -67 -427 797
Чистая прибыль				
Отдельные активы и обязательства				
Основные средства В т.ч. -создание объектов по концессионному соглашению (сч.08.3)	стр.1150 БО стр. 11503 БО	тыс. руб.	688 674 686 522	268 275 246 620
Отложенные налоговые активы В т.ч. Корректировка отложенных обязательств (ФСБУ 25/2018) начислено (Дт-09 Кт-99.02) использовано (Дт-99.02 Кт-09)	стр.1180 БО	тыс. руб.	7 094 825 5 954 -5 129	6 270 -7 097 1427 - 8 524
Запасы В т.ч. Материалы (сч.10) Незавершенное производство (сч.20)	стр.1210 БО стр. 12101 БО стр. 12105 БО	тыс. руб. тыс. руб. тыс. руб.	792 733 67 013 725 720	663 369 52 269 611 100

Наименование показателя	Показатель	Ед. изм.	2025 год	2024 год
Дебиторская задолженность В т.ч.	стр.1230 БО	тыс. руб.	100 788	16 794
Расчёты с покупателями (сч.62.1)	стр.12301 БО		56 049	
Авансы, выданные поставщикам (сч.60.2)	стр.12302 БО		38 259	12 937
Расчёты с бюджетом (сч.68,69)	стр.12305 БО		2 740	3 086
Расчёты с прочими дебиторами (сч.76)	стр.123011 БО		3 235	
Расходы будущих периодов (дебет. задолженность по страховкам авто)	стр.12312 БО		505	771
Расходы будущих периодов	Стр. 1260 БО	тыс. руб.	167	62
Заемные средства (сч.67)	стр.1410 БО	тыс. руб.		8 063
Отложенные налоговые обязательства В т.ч.	стр.1420 БО	тыс. руб.	10 335	6 434
Корректировка отложенных обязательств (ФСБУ 25/2018)			3 900	-6 669
Начислено (Дт99.02 Кт77)			9 094	1 404
Использовано (Дт77 Кт99.02)			-5 194	-8 073
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Стр. 1370 БО	тыс. руб.	13 007	37 449

14.1 ОДДС за 2025 год составлен в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность, утв. Приказом Минфина от 04.10.2023 № 157н и ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утв. Приказом Минфином от 02.02.2011 № 11н.

15. Прочая информация, подлежащая раскрытию и/или пояснению:

15.1. На основании п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (в ред. приказа Минфина от 24.12.2010г. № 186н) в организации для целей бухгалтерского учета предусмотрено создание резерва по сомнительным долгам за реализованные товары (работы, услуги) по балансовому сч.62 «Расчеты с покупателями». По итогам отчетного 2025 года сомнительная и (или) не реальная для взыскания дебиторская задолженность отсутствовала, вся дебиторская задолженность по сч.62 «Расчеты с покупателями» является текущей, на основании чего резерв по сомнительным долгам года не создавался.

- Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего и согласно положениям п.2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» (утв. приказом Минфина от 08.11.2010 г. № 143н) информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывается.
- Существенных ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности за предшествующие периоды, подлежащих пояснению согласно нормам ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учёте" (утв. приказом Минфина от 28.06.2010 г. № 63н), в отчётном году не выявлено.
- Бухгалтерская отчётность организации формируется в соответствии с действующими нормами Российских стандартов (положений) бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности.

15.2. ООО «СКОБЖ» является малым предприятием и занесено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

Общество применяет положения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2022 «Капитальные вложения» (утв. Приказом Минфина от 17.09.2022 г. № 204н) а также ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» (утв. Приказом Минфина от 16.10.2018 г. № 208н).

15.3. Соблюдение требований закона о противодействии легализации доходов:

- Общество в 2025 году не осуществляло операций, попадающих под требование Федерального закона № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма";
- Обществом не выдавались займы внешним консультантам, их работникам или государственным служащим на льготных условиях;
- не осуществлялись закупки по ценам, значительно отличающимся от рыночных;
- не имели место платежи наличными, отличающиеся от стандартных выплат сотрудникам, связанных с оплатой труда и хозяйственными (командировочными) расходами;
- не осуществлялись операции с организациями, зарегистрированными в офшорных зонах;

- не имели место платежи за товары или услуги, осуществляемые не в то государство, из которого поставлялись соответствующие товары и услуги;
- не осуществлялись операции, не разрешенные руководством Общества или не учитываемые надлежащим образом;
- нарушения или факты недобросовестных действий за 2025 год и до даты предоставления информации, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность за отчетный период со стороны руководства Общества не выявлены.

15.4. Информация о событиях, способных повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчетность за отчетный 2025 год:

- на дату представления информации Общество не имеет неразрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- в указанный период времени не имели место крупные сделки или суммы сделок выше уровня существенности, связанные с приобретением или выбытием основных средств, финансовых вложений, размещением денежных средств;
- по состоянию на 31.12.2025 г. и на день предоставления информации не имели место какие-либо события, связанные с условными обязательствами;
- по состоянию на 31.12.2025 г. и на день предоставления информации не имели место какие-либо события, влияющие на расчет оценочных значений или суммы резервов;
- по состоянию на 31.12.2025 г. и на день предоставления информации, не имели место какие-либо события, которые могут поставить под сомнение надлежащий характер учетной политики, примененной при подготовке финансовой отчетности.

15.5. В 2025 году ООО «СКОБЖ» провело ежегодную инвентаризацию следующих объектов учета:

Основные средства – 30.12.2025г.,

Нематериальные активы-30.12.2025г.,

Расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами -29.12.2025г.

Товарно-материальные ценности -29.12.2025г.

3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
------------	---	---	---	---	---	---	---

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

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

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	71 585	(53 415)	5 694	-	-	(16 608)	-	-	-	2 207	(76)
	3а 2024 г.	97 885	(42 838)	-	-	-	(36 877)	-	-	-	71 585	(53 415)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	2 131	18 170	55 047
в том числе:			
Транспортные средства	2 131	18 170	55 047
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	3а 2025 г.	3 485	-	2 230	-	-	(5 694)	21	-
	3а 2024 г.	-	-	6 582	-	(3 097)	-	3 485	-

в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	3 485	-	2 230	-	-	(5 694)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 485	-	-	-	3 485	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	21	-	-	-	21	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 097	-	(3 097)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	246 620	-	478 167	-	(38 265)	-	686 522	-
	3а 2024 г.	4 478	-	549 009	-	(306 868)	-	246 620	-
в том числе: РЕКОНСТРУКЦИЯ ЗДАНИЯ РК	3а 2025 г.	4 478	-	345	-	-	-	4 823	-
	3а 2024 г.	4 478	-	-	-	-	-	4 478	-
АПК (100) - 4 эт РД	3а 2025 г.	114 710	-	121 985	-	-	-	236 695	-
	3а 2024 г.	-	-	114 710	-	-	-	114 710	-
АПК (100) - 5 эт РД	3а 2025 г.	110 810	-	847	-	-	-	111 657	-
	3а 2024 г.	-	-	110 810	-	-	-	110 810	-
АПК (15) 2 АПК+1 жб	3а 2025 г.	2 216	-	2 334	-	(4 550)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 216	-	-	-	2 216	-
АПК (15) 3 АПК суц	3а 2025 г.	3 324	-	3 266	-	(6 591)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 324	-	-	-	3 324	-
АПК (15) 10 АПК СП	3а 2025 г.	11 081	-	16 043	-	(27 124)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	11 081	-	-	-	11 081	-
АПК (137) - модерн РД	3а 2025 г.	-	-	294 124	-	-	-	294 124	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
АПК (10) - Импульс	3а 2025 г.	-	-	19 148	-	-	-	19 148	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Согл.№ 0220-1/25 от 20.02.2025г.	3а 2025 г.	-	-	400	-	-	-	400	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Согл.№ 2 от 23.05.2025г.	3а 2025 г.	-	-	8 018	-	-	-	8 018	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Согл.№ 3 от 07.08.2025г.	3а 2025 г.	-	-	4 505	-	-	-	4 505	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Согл.№ 4 от 07.08.2025г.	3а 2025 г.	-	-	817	-	-	-	817	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Согл.№ 5 от 07.08.2025г.	3а 2025 г.	-	-	1 903	-	-	-	1 903	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Согл.№ 6 от 05.09.2025г.	3а 2025 г.	-	-	1 864	-	-	-	1 864	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Согл.№ 8/1 от 22.10.2025г.	3а 2025 г.	-	-	34	-	-	-	34	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Согл.№ 8/2 от 22.10.2025г.	3а 2025 г.	-	-	30	-	-	-	30	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Согл.№ 8/3 от 22.10.2025г.	3а 2025 г.	-	-	208	-	-	-	208	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Согл.№ 8/4 от 22.10.2025г.	3а 2025 г.	-	-	606	-	-	-	606	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Согл.№ 8/5 от 22.10.2025г.	3а 2025 г.	-	-	202	-	-	-	202	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Согл.№ 7 от 22.10.2025г.	3а 2025 г.	-	-	1 158	-	-	-	1 158	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Согл.№ 9 от 22.10.2025г.	3а 2025 г.	-	-	330	-	-	-	330	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
АПК фотовидеофиксации нарушений ПДД «Тайфун» на базе БЛА"Шмель"(MIPDS- 0224002)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 878	-	(6 878)	-	-	-
АПК фотовидеофиксации нарушений ПДД «Тайфун» на базе БЛА"Шмель"(MIPDS- 0224003)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 878	-	(6 878)	-	-	-
АПК фотовидеофиксации нарушений ПДД «Тайфун» на базе БЛА"Шмель"(MIPDS- 0224006)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 878	-	(6 878)	-	-	-
АПК фотовидеофиксации нарушений ПДД «Тайфун» на базе БЛА"Шмель"(MIPDS-	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

0224007)	3а 2024 г.		-	-	6 878	-	(6 878)	-	-	-
АПК фотовидеофиксации нарушений ПДД «Тайфун» на базе БЛА"Шмель"(MIPDS-0224008)	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	6 878	-	(6 878)	-	-	-
Оборудование для ЦДМ	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	599	-	(599)	-	-	-
Оборудование для ЦОД	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	18 900	-	(18 900)	-	-	-
АПК (100) - 3 эт РД	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	218 589	-	(218 589)	-	-	-
АПК фотовидеофиксации нарушений ПДД «Тайфун» на базе БЛА"Шмель"(MIPDS-0224001)	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	6 878	-	(6 878)	-	-	-
АПК фотовидеофиксации нарушений ПДД «Тайфун» на базе БЛА"Шмель"(MIPDS-0224004)	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	6 878	-	(6 878)	-	-	-
АПК фотовидеофиксации нарушений ПДД «Тайфун» на базе БЛА"Шмель"(MIPDS-0224005)	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	6 878	-	(6 878)	-	-	-
АПК фотовидеофиксации нарушений ПДД «Тайфун» на базе БЛА"Шмель"(MIPDS-0224009)	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	6 878	-	(6 878)	-	-	-
АПК фотовидеофиксации нарушений ПДД «Тайфун» на базе БЛА"Шмель"(MIPDS-0224010)	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	6 878	-	(6 878)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.		-	-	-	-	3 488	1 323	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-
в том числе: транспортные средства	3а 2025 г.		-	-	-	-	3 488	1 323	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-

	3a 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
--	------------	---	---	---	---	---	---	---	---

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 в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	663 369	-	1 393 659	(1 264 295)	-	-	X	X	792 733	-
	3а 2024 г.	369 940	-	945 255	(658 714)	-	-	X	X	663 369	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	52 269	-	60 108	(40 555)	-	-	(1 394)	-	67 013	-
	3а 2024 г.	19 498	-	34 923	(7 036)	-	-	(2 004)	-	52 269	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	611 100	-	1 336 965	(1 223 740)	-	-	1 394	-	725 720	-
	3а 2024 г.	350 442	-	910 332	(651 678)	-	-	2 004	-	611 100	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	771	-	505	-	(771)	-	-	-	505	-
	3а 2024 г.	679	-	771	-	(679)	-	-	-	771	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	16 794	-	94 305	-	(10 311)	-	-	X	100 788	-
	3а 2024 г.	39 940	-	8 595	-	(31 741)	-	-	X	16 794	-

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	3а 2025 г.	8 063	-	-	(8 063)	-	-	-
	3а 2024 г.	46 763	-	-	(38 700)	-	-	8 063
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	8 063	-	-	(8 063)	-	-	-
	3а 2024 г.	46 763	-	-	(38 700)	-	-	8 063
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 530 386	795 551	3	(348 375)	-	-	2 977 565
	3а 2024 г.	1 963 866	952 803	-	(386 283)	-	-	2 530 386
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 425 407	762 681	3	(273 610)	-	-	2 914 481
	3а 2024 г.	1 784 323	948 066	-	(306 982)	-	-	2 425 407
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	19 461	2 085	-	(17 870)	-	-	3 675
	3а 2024 г.	56 317	2 386	-	(39 243)	-	-	19 461
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочные займы	3а 2025 г.	47 787	-	-	(47 787)	-	-	-
	3а 2024 г.	76 128	-	-	(28 341)	-	-	47 787
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	8 989	-	-	(8 989)	-	-	-
	3а 2024 г.	13 167	2 240	-	(6 418)	-	-	8 989
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	58	71	-	(14)	-	-	114
	3а 2024 г.	359	6	-	(307)	-	-	58
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	28 531	30 648	-	-	-	-	59 179
	3а 2024 г.	33 523	-	-	(4 993)	-	-	28 531
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	49	44	-	(1)	-	-	92
	3а 2024 г.	-	49	-	-	-	-	49
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	105	-	-	(105)	-	-	-
	3а 2024 г.	49	55	-	-	-	-	105
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	23	-	-	-	-	23
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	2 538 449	795 551	3	(356 438)	-	X	2 977 565
	3а 2024 г.	2 010 629	952 803	-	(424 983)	-	X	2 538 449

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	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	230	122	-	108
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков						
	3а 2025 г.	-	230	122	-	108
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	30 000	50 000	50 000
в том числе:			
Абсолют Банк ПАО АКБ	30 000	50 000	50 000

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 427	2 011
Затраты на оплату труда	3 619	2 341
Отчисления на социальные нужды	973	514
Амортизация	280 391	262 763
Прочие затраты	1 079 824	686 441
Итого по элементам	1 366 233	954 070
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(114 620)	(260 658)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 251 613	693 412

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.	-	-	-	-