

**Пояснения**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**АО «ИЦИУС»**  
**за 2025 год**

**Раздел 1. Организация и основные виды деятельности**

Полное наименование организации: Акционерное общество «Инженерный Центр Информационных и Управляющих систем» (далее – Общество), сокращенное название: АО «ИЦИУС».

ИНН/КПП организации: 7813311421/780101001

Юридический адрес: 199034, Санкт-Петербург г, 17-я В.О. линия, дом № 4-6, литера В, офис Т-402

Дата создания (государственной регистрации): 06.12.2004

Организационно-правовая форма организации - Непубличное акционерное общество, вид собственности – частная.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор, который избирается сроком на 5 лет. Коллегиальный орган управления – совет директоров. Генеральный директор Общества, Харченко Константин Александрович, подотчетен совету директоров общества.

Уставный капитал Общества составляет 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей, разделен на 50 (Пятьдесят) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей (номер гос регистрации 1-01-17445-Ж) и полностью оплачен. Все акции распределены между двумя акционерами (физические лица) и оплачены. Стоимость акций не меняется. Реестродержателем является АО "НРК-Р.О.С.Т.", ИНН 7726030449, 107076, Москва г, ул. Стромынка, дом 18, корпус 5Б, помещение IX.

В 2025 году было произведено распределение прибыли за 2024 год в сумме 3915 тыс. руб. Основными видами деятельности АО «ИЦИУС» являются:

- Разработка программного обеспечения и консультирование в этой области.
- Разработка, производство, тиражирование, реализация и распространение программного обеспечения, его адаптация, внедрение и сопровождение;
- Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры.

Прочие виды деятельности:

- Технические испытания, исследования и сертификация;
- Монтаж приборов контроля и регулирования технологических процессов;
- Тех. обслуживание и ремонт офисных машин и вычислительной техники
- Торговля машинами и оборудованием.

**Раздел 2. Основа представления информации в отчетности, основные положения учетной политики и последствия ее изменения**

**2.1. Основа представления информации в отчетности**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с требованиями, установленными соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О

бухгалтерском учете», другими нормативными документами, определяющими порядок организации и ведения бухгалтерского учета в РФ.

Отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности нет.

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из того, что организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Намерения и необходимость существенного сокращения или прекращения деятельности отсутствуют.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности АО «ИЦИУС», отсутствует.

Представление о финансовом положении АО «ИЦИУС» на 31.12.2025 г., финансовом результате его деятельности и движении денежных средств за 2025 год, отраженное в бухгалтерской отчетности, достоверно, так как в бухгалтерской отчетности раскрыта вся существенная информация.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитаны в рубли.

Официальный курс евро к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату составляет 92,0938 руб./евро.

Официальный курс доллара США к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату составляет 78,2267 руб./доллар США.

## **2.2. Основные положения учетной политики**

2.2.1 Положения учетной политики по учету нематериальных активов:

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом - исходя из фактической (первоначальной) стоимости нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования этого актива и отражается на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

2.2.2 Основные положения учетной политики по учету капитальных вложений и основных средств:

Активы стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» и списываются по мере отпуска в производство или ввода в эксплуатацию.

Переоценка основных средств не осуществляется.

Расходы на все виды ремонта основных средств включаются в состав затрат того отчетного периода, в котором произведены ремонтные работы.

2.2.3 Положения учетной политики по учету финансовых вложений:

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

2.2.4 Положения учетной политики по учету запасов:

Оценка материалов при отпуске их в производство производится по себестоимости первых по времени приобретения (способ ФИФО).

Готовая продукция учитывается по фактическим затратам, связанным с ее изготовлением (по фактической производственной себестоимости). Списание готовой продукции при ее реализации (ином выбытии) производится по фактической производственной себестоимости отгруженной (отпущенной) готовой продукции (метод ФИФО).

В бухгалтерском учете поступление товаров отражается в сумме фактических затрат на приобретение с учетом транспортно-заготовительных расходов. Оценка товаров при реализации производится по себестоимости первых по времени приобретения (метод ФИФО).

2.2.5 Положения учетной политики по учету денежных средств и денежных эквивалентов: Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату поступления платежа.

2.6 Положения учетной политики по учету займов и кредитов:

Суммы начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признаются прочими расходами организации.

2.2.7 Положения учетной политики в части учета доходов и расходов:

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

## **Раздел 3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса**

### **3.1. Нематериальные активы**

Информация о балансовой стоимости нематериальных активов, в том числе по группам в разрезе первоначальной стоимости, накопленной амортизации, а также о движении нематериальных активов за отчетный период представлены в табличных пояснениях №3 «Нематериальные активы» (раздел 6 настоящих пояснений).

Отсутствуют неамортизируемые нематериальные активы, а также нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе нематериальные активы, находящиеся в залоге, на отчетную дату.

### **3.2. Основные средства**

Информация о балансовой стоимости основных средств, в том числе по группам в разрезе первоначальной стоимости, накопленной амортизации, а также о движении основных средств за отчетный период представлены в табличных пояснениях №4 «Основные средства» (раздел 6 настоящих пояснений). Инвестиционная недвижимость на балансе отсутствует. Переоценка объектов средств не производится. Признаки обесценения основных средств не выявлены.

На отчетную дату отсутствуют основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основные средства, находящиеся в залоге.

### **3.3. Финансовые вложения**

Информация о наличии на начало и конец отчетного года и движении за отчетный год отдельных видов финансовых вложений представлена в табличном пояснении №5 «Финансовые вложения» (раздел 6 настоящих пояснений).

### **3.4. Запасы**

Информация о запасах (сырье и материалы, незавершенное производство, полуфабрикаты, готовая продукция) в разрезе видов запасов, фактической себестоимости и обесценения, движения (поступление и выбытие) представлена в пояснении №6 «Запасы» (раздел 6 настоящих пояснений).

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасы, находящиеся в залоге, на отчетную дату отсутствуют.

### 3.5. Дебиторская задолженность

Информация о составе дебиторской задолженности, представлена в пояснении №6

### 3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, тыс.руб.:

Показатель	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.
Касса	0,	0	0
Расчетные счета	25 087 170,04	25 211 745,35	8 527 613,67
Специальные счета в банках (депозиты)	0	0	0
Переводы в пути (инкассация выручки, переводы с карт)	0	0	0
ИТОГО	25 087 170,04	25 211 745,35	8 527 613,67

Информация о движении денежных средств и денежных эквивалентов по видам деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой) представлена в Отчете о движении денежных средств.

Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы в соответствии с пунктами 8 - 11 ПБУ 23/2011, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

Все суммы НДС, содержащиеся в денежных потоках, отражаются свернуто по всем потокам как денежные потоки от текущих операций в составе прочих поступлений или платежей.

### 3.7. Капитал

3.7.1 Информация о долях в уставном капитале:

Уставный капитал Общества составляет 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей, разделен на 50 (Пятьдесят) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей и полностью оплачен. Все акции распределены между двумя акционерами (физические лица) и оплачены. Стоимость акций не меняется.

3.7.2 Информация о бенефициарных владельцах:

ФИО	ИНН	Размер доли в уставном капитале или иной вид контроля
Харченко Константин Александрович	781300697962	76%

### 3.8. Долгосрочные обязательства

3.8.1 Заемные средства и прочие долгосрочные обязательства

По состоянию на 31.12.2025 г. АО «ИЦИУС» задолженности по займам со сроком погашения более 12 мес. после отчетной даты и прочие долгосрочные обязательства отсутствуют.

### 3.9. Краткосрочные обязательства

3.9.1 Заемные средства

По состоянию на 31.12.2025 г. АО «ИЦИУС» имеет задолженность по займу со сроком погашения менее 12 мес. после отчетной даты, в т.ч.:

Договор	Остаток задолженности, тыс.руб.	Срок погашения
<b>ИЦ-04/21</b>	500 000,00	05.02.2026
<b>ИТОГО</b>	500 000,00	

Задолженность по процентам, причитающимся к оплате кредиторам, составляет на 31.12.2025 г. 15 тыс. руб. Проценты, причитающиеся к оплате кредитору и подлежащие включению в стоимость инвестиционных активов, отсутствуют.

### 3.9.2 Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного года отдельных видов кредиторской задолженности представлена по строкам 1521-1525 бухгалтерского баланса. Долгосрочная кредиторская задолженность, а также просроченная кредиторская задолженность на отчетную дату отсутствует.

Авансы, полученные от покупателей, отражены в составе кредиторской задолженности за вычетом сумм НДС, исчисленных к уплате в бюджет с таких авансов.

### 3.9.3 Оценочные обязательства

Информация о наличии на начало и конец отчетного года и движении за отчетный год отдельных видов оценочных обязательств представлена в пояснении №8.3 «Оценочные обязательства».

## Раздел 4. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах

### 4.1. Выручка по видам деятельности

Выручка по видам, без НДС	2025 год	2024 год
Выручка, всего тыс.руб.	114 916	70 910
в том числе:		
1. от производства и реализации электрической распределительной и регулирующей аппаратуры с адаптированным программным обеспечением	105 693	63 709
2. от монтажа приборов контроля и регулирования технологических процессов	9 188	7 202

### 4.2. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по статьям затрат представлена в пояснении №10 «Расходы по обычным видам деятельности» (раздел 6 настоящих пояснений).

### 4.3. Проценты к получению, тыс.руб.

Вид процентов	2025	2024
Процент за пользование займом	29	48
Проценты к получению за поддержание фиксированного остатка на счете	2 767	2 312
Итого проценты к получению	2 797	2 360

### 4.4. Проценты к уплате, тыс.руб.

Вид процентов	2025	2024
Процент за пользование займами и кредитами	22	30
Итого проценты к уплате	22	30

#### 4.5 Налог на прибыль

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражены в бухгалтерском балансе развернуто соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

В отчете о финансовых результатах за 2025 год, тыс.руб.:

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства		стр.2412 отчета о финансовых результатах
Текущий налог на прибыль за 2025 год		стр.2411 отчета о финансовых результатах

### Раздел 5. Прочие пояснения

#### 5.1. Связанные стороны

Вид информации	Содержание
Наименование организации	ООО «АЛПОМ»
% участия	0
Характер отношений	Учредителем общества является генеральный директор Харченко К.А. (50%), учредителем общества является председатель совета директоров Теремков А.В. (25%). Сделки с ООО «АЛПОМ» отсутствуют.
Виды операций за отчетный период	
Объем операций каждого вида, тыс.руб.	
<ul style="list-style-type: none"><li>покупка товаров, работ, услуг</li></ul>	0
<ul style="list-style-type: none"><li>продажа товаров, работ, услуг</li></ul>	0
<ul style="list-style-type: none"><li>выдача займов</li></ul>	0
Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г., тыс.руб.	0
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Отсутствуют
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

#### 2. Основной управленческий персонал:

Основной управленческий персонал это руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители.

В соответствии с п. 12 ПБУ 11/2008 приводится информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу по видам выплат за отчетный год, тыс.руб.:

1.	Всего начислено (краткосрочные вознаграждения)	4 191
	<i>в том числе:</i>	
	<i>дивиденды</i>	3 915
	<i>отпуск</i>	276
	<i>НДФЛ</i>	550
2.	Страховые взносы	704
3.	Задолженность на 31.12.2025 г.	0

## 5.2. Государственная помощь

В 2025 году АО «ИЦИУС» государственной помощи не получало.

## 5.3. События после отчетной даты

События после отчетной даты:

1. Факты объявления в установленном порядке дебитора организации банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства, отсутствуют.

2. Существенные судебные разбирательства и претензии, находящиеся в стадии рассмотрения или назначенные на более поздние сроки после отчетной даты отсутствуют.

3. Решение о выплате дивидендов по итогам 2025 года будет принято на Общем собрании акционеров 21.04.2025.

4. Сведения о заключении (планировании заключения) после отчетной даты существенных договоров поручительства (залога, гарантий) отсутствуют.

5. Иные события:

- Реорганизацию и/или свою ликвидацию после отчетной даты Организация не проводила, не проводит и не планирует проводить.

- Случаев конфискации государством активов Организации, в том числе и их гибели, после отчетной даты не выявлено.

6. Перевыпуск бухгалтерской отчетности:

Настоящая бухгалтерская отчетность не является пересмотренной.

## 5.4. Условные обязательства и условные активы

Существенные условные обязательства и условные активы на отчетную дату отсутствуют.

## 5.5. Информация по совместной деятельности

В отчетном периоде деятельность, осуществляемая с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица (в том числе по договорам простого товарищества), АО «ИЦИУС» не осуществлялась.

## 5.6. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде решения о прекращении какой-либо деятельности не принимались.



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.	-	-	-	-	-



Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	2 766	-	-	-	(374)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	2 544	240	63
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Офисное оборудование	152	232	3
Транспортные средства	2 392	9	60
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

#### 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	-	-	-



## 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	21 579	-	74 843	(81 177)	-	-	X	X	15 245	-
	За 2024 г.	7 833	-	68 267	(54 522)	-	-	X	X	21 579	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	9 974	-	46 281	(1 419)	-	-	(40 406)	-	14 431	-
	За 2024 г.	6 528	-	48 266	(845)	-	-	(43 976)	-	9 974	-
Готовая продукция	За 2025 г.	10 317	-	-	(46 490)	-	-	36 500	-	327	-
	За 2024 г.	328	-	-	(31 171)	-	-	41 161	-	10 317	-
Товары	За 2025 г.	274	-	1 285	(1 600)	-	-	231	-	190	-
	За 2024 г.	168	-	1 157	(959)	-	-	(92)	-	274	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	1 014	-	27 277	(31 669)	-	-	3 675	-	297	-
	За 2024 г.	810	-	18 844	(21 546)	-	-	2 907	-	1 014	-
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 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.	34 601	-	40 978	-	(25 529)	-	-	X	50 050
	За 2024 г.	34 228	-	25 628	-	(25 255)	-	-	X	34 601

### 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	47 441	47 441	32 608	32 608	33 239	33 239
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	18 058	18 058	11 313	11 313	13 626	13 626
Расчеты с покупателями и заказчиками	29 383	29 383	21 296	21 296	19 613	19 613

## 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.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	56 020	38 683	7	(42 308)	-	-	52 402
	3а 2024 г.	20 415	54 048	(2)	(18 440)	-	-	56 020
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	10 917	229	7	(581)	-	-	10 573
	3а 2024 г.	518	10 899	(2)	(498)	-	-	10 917
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	41 407	33 843	-	(41 194)	-	-	34 055
	3а 2024 г.	17 695	41 407	-	(17 695)	-	-	41 407
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2	-	-	-	-	-	2
	3а 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	17	276	-	-	-	-	293
	За 2024 г.	17	1	-	-	-	-	17
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	750	-	-	(250)	-	-	500
	За 2024 г.	750	-	-	-	-	-	750
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	192	-	-	(177)	-	-	15
	За 2024 г.	162	30	-	-	-	-	192
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	80	2 710	-	(46)	-	-	2 745
	За 2024 г.	281	46	-	(247)	-	-	80
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	244	62	-	(3)	-	-	303
	За 2024 г.	1	243	-	-	-	-	244
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	57	-	-	(57)	-	-	-
	За 2024 г.	-	57	-	-	-	-	57
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	56 020	38 683	7	(42 308)	-	X	52 402
	За 2024 г.	20 415	54 048	(2)	(18 440)	-	X	56 020

## 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	-	-	-

## 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.	1 641	1 722	1 697	-	1 666
	За 2024 г.	1 576	1 594	1 529	-	1 641
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 641	1 722	1 697	-	1 666
	За 2024 г.	1 576	1 594	1 529	-	1 641

### 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	55 310	54 098
Затраты на оплату труда	19 972	16 268
Отчисления на социальные нужды	4 179	3 168
Амортизация	2 462	1 388
Прочие затраты	18 779	13 898
Итого по элементам	100 703	88 820
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3 107)	(19 949)
Итого расходы по обычным видам деятельности	97 595	68 871

## 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.	-	-	-	-