ООО «АТС»
ОГРН 1147746115384
ИНН 7704856552

121099, Россия, г. Москва, пл. Смоленская, д. 3,
помещение 1/6, этаж 9, комната 39.
Тел. +7 (495) 252-00-40, e-mail: info@atsaero.ru

AtsAero.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года, отчету о финансовых результатах за 2025 год, отчету о целевом использовании средств в 2025 году, отчету о движении денежных средств за 2025 год, отчету об изменениях капитала за 2025 год в комбинированной форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Полное и Сокращенное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Авиационные технологии связи» (сокращенное наименование ООО «АТС»).

1.2. Юридический адрес – 121099, г. Москва, внут. тер. гор. муниципальный округ Арбат пл. Смоленская, д. 3, помещение 1/6.

1.3. Дата государственной регистрации – дата внесения записи 11.02.2014 г. в ЕГРЮЛ.

ОГРН – 1147746115384. ОКТМО – 45374000. ОКФС – 16. ИНН – 7704856552. КПП 770401001. ОКПО – 28918604. ОКОПФ -12300.

1.4. Основной вид деятельности – ОКВЭД 2 – 62.01. - Деятельность в области разработки компьютерного программного обеспечения. Включает создание, модификацию, тестирование и поддержку ПО, разработку модулей к ПО, системное программирование.

1.5. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 92 человека, в том числе:

Наименование подразделения	**Численность на 31.12.2025 г.**	**Численность на 31.12.2024 г.**
Руководство	4 человека	4 человека
Бухгалтерия	2 человека	2 человека
Отдел исследований и стратегических разработок	21 человека	21 человек
Отдел разработки	19 человек	19 человек
Отдел эксплуатации	4 человека	4 человека
Отдел продаж	3 человека	3 человека
Юридический отдел	2 человека	2 человека
Отдел управления проектами	32 человек	32 человек
Отдел информационной безопасности	2 человека	1 человек
Отдел по работе с партнерами	3 человека	3 человека
в том числе работающих пенсионеров в целом по организации	2 человека	2 человека
ИТОГО:	92 человека	91 человек

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – создано обособленное подразделение ООО «АТС» в городе Перми. КПП – 590245001. Поставлено на учет в ИФНС Ленинского района г. Перми – по месту нахождения обособленного подразделения: 614000, Пермский край, Пермский г. округ, Пермь г., ул. Монастырская, здание 12А, офис 266. Офисное помещение арендуется согласно Договора аренды № М-266 от 01.10.2018 года.

1.7. Уставный капитал ООО «АТС» составляет 10 000 руб. Участниками Общества являются:

- А.М. Миштановский с долей 55 процентов;
- С.А. Макаров с долей 10 процентов;
- И.В. Щербаков с долей 10 процентов;
- ПАО «Совкомбанк» с долей 25 процентов.

Дивиденды участникам общества в течение 2025 года выплачивались по итогам работы за 2024 год и по итогам работы за I полугодие 2025 года.

1.8. Открыты расчетные счета (валюта – рубли) в ПАО Сбербанк г. Москва; филиал ПАО «Банк «Санкт-Петербург» в г. Москве и филиал «Корпоративный» в ПАО Совкомбанке г. Москва. Открыт валютный счет (валюта – доллар США) в ПАО Сбербанк г. Москва.

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
Генеральный директор Общества: А.М. Миштановский (приказ № 01-к от 11.02.2014 г.).
Главный бухгалтер Общества: А.Л. Ошмарина (приказ № 05-к от 01.06.2015 г).

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества
Общество подлежит обязательному аудиту по финансовому критерию, валюта баланса за 2024 год составила более 400 млн. руб. Заключен Договор на аудиторские услуги по проверке отчетности за 2025 год с аудиторской организацией ООО «АРЕС-аудит» № 136/26 от 24.02.2026 года.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, учетная политика и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «АТС» ведет бухгалтерский учет в обычном объеме, чтобы отразить всю деятельность ООО, а также составить бухгалтерскую и налоговую отчетность, согласно Федеральному Закону №402-ФЗ от 6 декабря 2011 года (с изменениями), соблюдая все требования федеральных стандартов и положения по бухгалтерскому учету и предоставляет полный комплект бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность составлена, чтобы отразить следующие Объекты:
— активы (имущество, оборудование, денежные средства на расчетном счете, долги покупателей и поставщиков);
— доходы и расходы (в ходе деятельности предприятия);
— финансовый результат (прибыль организации за 2025 год);
— факты хозяйственной жизни (сделки с поставщиками и покупателями);
— обязательства компании (долги компании перед поставщиками, покупателями).

Ведение бухгалтерского учета производится только в рублях, на русском языке.

ООО «АТС» соблюдает основные принципы бухгалтерского учета: **двойная запись и непрерывность.**

Методы бухгалтерского учета: документирование (ведение учетных документов, регистрирующих все операции предприятия), оценивание (оцениваются активы и пассивы компании, информация обобщается и сдается в виде отчетности собственникам и налоговым органам), инвентаризация (материалов, задолженностей и пр.), калькуляция (группируются затраты и вычисляется себестоимость услуг), бухгалтерские счета (отражают источники, состояние и движение денежных потоков), бухгалтерский баланс и отчетность (информация о финансовом состоянии компании группируется и обобщается).

На предприятии ООО «АТС» бухгалтерский учет ведется автоматизированно с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С «Предприятие 8.3» и рабочего Плана счетов согласно установленного в организации перечня с использованием Инструкции по применению плана счетов бухгалтерского учета (приказ Минфина № 94н от 31.10.2000 г. и п.7 ПБУ 1/2008.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение по договору субаренды № СМ01092025 от 01.09.2025 года без права выкупа. Ввиду того что учет аренды Общество осуществляет по правилам ФСБУ 25/2018 и согласно пп.а) пункта 11 вышеназванного ФСБУ, общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом, так как на основании п.1.5. Договора субаренды срок действия признается как краткосрочный с 01.09.2025 года по 31.07.2026 года.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства. Инвентаризация основных средств.

4.1. В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится офисное оборудование. Общество не проводило переоценку основных средств в отчетном году. Учет основных средств производится в Обществе, согласно ФСБУ 6/2020. В табличной части пояснений к балансу раздел 4.1.; 4.3.; и 4.6 представлена информация о наличии, движении и суммы амортизации по основным средствам. Амортизация начислялась в 2025 году

линейным способом. Капитальные вложения учитываются в Обществе согласно ФСБУ 26/2020 (с изменениями).

4.2. Инвентаризация в ООО «АТС» проводилась согласно правил ФСБУ 28/2023:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025 года	-

В ходе проведения инвентаризации недостач, излишков и прочих расхождений не установлено.

5. Нематериальные активы

5.1. В течение 2025 года Обществом созданы нематериальные активы – в количестве 4 штук, которые зарегистрированы в Роспатенте. Учет НМА в Обществе производится, согласно ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества.

5.2. Инвентаризация нематериальных активов проводилась в ООО «АТС» на 31.12.2025 года. В ходе проведения инвентаризации недостач, излишков и прочих расхождений не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

По сравнению с прошлым периодом в текущем увеличилась как выручка организации от продаж услуг (см. строка 2110 отчета о финансовых результатах), так и расходы по обычным видам деятельности (см. строка 2220 отчета о финансовых результатах) соответственно доходы на 40 822 тыс. руб. и расходы на 78 838 тыс. руб. Увеличение доходов по обычным видам деятельности связано со значительным повышением спроса на услуги, а именно: рост услуг по обслуживанию абонентов с использованием Голосового Ассистента на базе ПО Виртуальный оператор 4.0.; услуг по сопровождению и технической поддержки решения, разработанная на базе ПО Виртуальный оператор 4.0. и др. Это связано с переходом Заказчиков на цифровизацию, т.е. внедрение современных цифровых технологий в бизнес и трансформацию бизнес-процессов. Увеличение расходов связано с ростом заработной платы и соответственно страховых взносов специалистов на предприятии в 1,2 раза (см. пояснение № 10). Согласно Договора № 2ГКВ-ИИС 19-D7/90794 от 07.12.2023 года с Фондом содействия инновациям, Общество ООО «АТС» получило грант в размере 50 000 тыс.руб. Денежные средства были перечислены на специальный счет организации в 2024 году с условием, что данные средства могут быть израсходованы только при выполнении условий Договора и предоставления соответствующей отчетности Фонду. Все обязательства по данному Договору Обществом исполнены в полном объеме в 2025 году (см. строка 2340 отчета о финансовых результатах). По данным «Отчета о финансовых результатах» за весь рассматриваемый период организация получила прибыль от продаж в размере 213 100 тыс. руб., что составило 34% от выручки. Совокупный финансовый результат (см. строка 2500 отчета о финансовых результатах) за период 2025 года составил 298 981 тыс. руб. Учет расходов в Обществе велся в течение 2025 года, согласно ПБУ 10/99 «Расходы организации». Учет доходов – с использованием ПБУ 9/99 «Доходы

организации» и учетной политики по бухгалтерскому учету Общества.

7. Способ раскрытия информации о государственной помощи
В отчетном периоде 2025 года организация ООО «АТС» государственную помощь не получала.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности
Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Промежуточная отчетность (квартальная) составляется только по требованию учредителей и внешних пользователей с разрешения генерального директора ООО «АТС».

9. Дата составления текстовых пояснений: 06 марта 2026 года. **Табличная часть** пояснительной записки предоставлена на 9 (девяти) листах.

Генеральный директор ООО «АТС» _____А.М. Миштановский

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	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	52 829	(11 394)	13 595	-	-	(6 726)	-	-	-	-	-	66 424	(18 120)
	За 2024 г.	37 821	(6 138)	15 007	-	-	(5 256)	-	-	-	-	-	52 829	(11 394)
в том числе:														
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	52 829	(11 394)	13 595	-	-	(6 726)	-	-	-	-	-	66 424	(18 120)
	За 2024 г.	37 821	(6 138)	15 008	-	-	(5 256)	-	-	-	-	-	52 829	(11 394)
в том числе:														
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	40 804	33 935	31 683
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	7 500	7 500	-

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.	176	-	-	-	(176)	-	-	-
	За 2024 г.	176	-	-	-	-	-	176	-
в том числе:									
Товарный знак "Виртуальный оператор"	За 2025 г.	176	-	-	-	(176)	-	-	-
	За 2024 г.	176	-	-	-	-	-	176	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	13 595	-	-	(13 595)	-	-
	За 2024 г.	-	-	15 008	-	-	(15 008)	-	-
в том числе:									
Исключительные авторские права на программы для ЭВМ	За 2025 г.	-	-	13 595	-	-	(13 595)	-	-
	За 2024 г.	-	-	15 008	-	-	(15 008)	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	27 916	(14 650)	15 175	-	-	(13 217)	-	-	-	-	-	43 091	(27 867)
	За 2024 г.	12 256	(8 958)	15 660	-	-	(5 691)	-	-	-	-	-	27 916	(14 650)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	23 188	(10 811)	14 988	-	-	(13 119)	-	-	-	-	-	38 176	(23 930)
	За 2024 г.	7 528	(6 725)	15 660	-	-	(4 086)	-	-	-	-	-	23 188	(10 811)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	224	(224)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	224	(224)
	За 2024 г.	224	(224)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	224	(224)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	4 504	(3 615)	187	-	-	(98)	-	-	-	-	-	4 691	(3 713)
	За 2024 г.	4 504	(2 009)	-	-	-	(1 606)	-	-	-	-	-	4 504	(3 615)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	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	15 224	13 266	3 298
Неамортизируемые основные средства - всего	224	224	224
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.	-	-	15 175	-	-	(15 175)	-	-
	За 2024 г.	-	-	15 660	-	-	(15 660)	-	-

в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	14 988	-	-	(14 988)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другин виды основных средств	За 2025 г.	-	-	187	-	-	(187)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	259 750	-	1 113 110	(1 010 317)	-	37 717	-	-	400 260	-
	За 2024 г.	138 850	-	778 000	(681 358)	-	24 258	-	-	259 750	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	259 750	-	1 113 110	(1 010 317)	-	37 717	-	-	400 260	-
	За 2024 г.	138 850	-	778 000	(681 358)	-	24 258	-	-	259 750	-
Итого	За 2025 г.	259 750	-	1 113 110	(1 010 317)	-	37 717	-	-	400 260	-
	За 2024 г.	138 850	-	778 000	(681 358)	-	24 258	-	-	259 750	-

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.	312	-	1 927	(2 239)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	300	-	953	(941)	-	-	X	X	312	-
в том числе:											
Сырье и материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	12	-	1 927	(1 939)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	953	(941)	-	-	-	-	12	-
Товары и готовая продукция отгруженная	За 2025 г.	300	-	-	(300)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	300	-	-	-	-	-	-	-	300	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	79 741	-	99 131	-	(79 748)	(92)	-	-	99 032	-
	За 2024 г.	62 102	-	79 159	-	(61 520)	-	-	-	79 741	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 168	-	868	-	(1 145)	(23)	-	-	869	-
	За 2024 г.	1 150	-	1 145	-	(1 127)	-	-	-	1 168	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	73 613	-	95 675	-	(73 654)	(59)	-	-	95 575	-
	За 2024 г.	58 569	-	73 646	-	(58 602)	-	-	-	73 613	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 518	-	2 443	-	(2 518)	-	-	-	2 443	-
	За 2024 г.	2 373	-	1 938	-	(1 792)	-	-	-	2 518	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	10	-	-	-	-	(10)	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 275	-	-	-	(2 275)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 275	-	-	-	-	-	2 275	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	157	-	145	-	(157)	-	-	-	145	-
	За 2024 г.	-	-	157	-	-	-	-	-	157	-
Итого	За 2025 г.	79 741	-	99 131	-	(79 748)	(92)	-	X	99 032	-
	За 2024 г.	62 102	-	79 159	-	(61 520)	-	-	X	79 741	-

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	-	-	82	92	82	92
в том числе:						
Расчеты с поставщиками	-	-	23	23	23	23
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	59	59	59	59
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-	10	-	10

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	19 224	13 966	-	(9 603)	(4)	-	23 483
	За 2024 г.	62 815	11 833	-	(55 524)	-	100	19 224
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 330	11 109	-	(7 326)	(4)	-	11 109
	За 2024 г.	5 524	7 330	-	(5 524)	-	-	7 330
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	492	33	-	(2)	-	-	523
	За 2024 г.	50 000	492	-	(50 000)	-	-	492
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 378	56	-	(2 275)	-	-	1 159
	За 2024 г.	827	2 551	-	-	-	-	3 378
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 017	2 424	-	-	-	-	3 441
	За 2024 г.	910	107	-	-	-	-	1 017
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	6 907	344	-	-	-	-	7 251
	За 2024 г.	5 554	1 353	-	-	-	-	6 907
Итого	За 2025 г.	19 224	13 966	-	(9 603)	(4)	X	23 483
	За 2024 г.	62 815	11 833	-	(55 524)	-	X	19 224

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	100	104	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	100	100	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	4	-

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 939	942
Затраты на оплату труда	258 226	216 044
Отчисления на социальные нужды	21 415	12 861
Амортизация	11 478	5 440
Прочие затраты	129 426	108 359
Итого по элементам	422 484	343 646
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	422 484	343 646