Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «Терадата»
за 2025 г.

Данные пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности (далее – бухгалтерская отчетность) являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Терадата» (далее «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Терадата» создано как коммерческая организация со 100% иностранным капиталом, зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 02 июля 2007 года, свидетельство серии 77 №009175505; ИНН 7705798423; КПП 771001001.

Единственным участником Общества является:

Компания «Терадата Нидерландс Холдингс ЛЛС» – юридическое лицо, созданное и действующее в соответствии с законодательством США, имеющее 100% доли участия в Уставном капитале.

Уставной капитал Общества составляет 16 120 тыс. руб (шестнадцать миллионов сто двадцать тысяч рублей). По состоянию на 31.12.2025 года уставный капитал Общества внесен полностью.

Лица, входящие в управленческий персонал Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года: Генеральный директор – Коваленко Дмитрий Зурабович, назначенный решением единственного участника Общества с 01 марта 2024 года.

Общество филиалов и представительств не имеет.

Юридический адрес на 31.12.2025 г.: 125047, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, пер 4-й Лесной, д. 4, офис 431.

Численность сотрудников на 31.12.2024 г. составила 1 человек, совместители отсутствовали, на 31.12.2025 г. численность сотрудников составляет 1 человек.

Руководство глобальной корпорации Терадата (Teradata) приняло решение о прекращении операционной деятельности контролируемой ею компании ООО «Терадата» на территории Российской Федерации с 24 февраля 2022 года в связи с введением экономических санкций против РФ Великобританией, США, странами Евросоюза и рядом других стран. Это привело к приостановке работы по всем договорам с клиентами и большинством поставщиков. Трудовые договоры с основным персоналом Общества были прекращены 31 марта 2022 года, с административным персоналом - 30 апреля 2022 года.

При этом на дату подготовки настоящей отчетности решение о ликвидации Общества единственным участником Общества не принято.

1. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2012 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., действующими положениями по бухгалтерскому учету, а также Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина России от 31 октября 2000 года N 94н.

Вследствие влияния событий, указанных выше, и прекращения деятельности Общества, настоящая бухгалтерская отчетность Общества была составлена без применения принципа непрерывности деятельности в соответствии с учетными подходами, раскрытыми ниже. Все существенные внеоборотные активы и долгосрочные обязательства отражены в составе оборотных активов и краткосрочных обязательств, соответственно. Все активы были оценены на предмет риска обесценения.

1.1. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

В соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства", объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение). Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).(Основание: п. 48, 49 ФСБУ 6/2020)

Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно. Основание: п.33 ФСБУ 6/2020.

Активы, отвечающие требованиям отражения их в составе ОС, с первоначальной стоимостью более 40 000 рублей за единицу признаются в составе основных средств предприятия. Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Суммы начисленной амортизации по объектам основных средств отражаются путем накопления соответствующих сумм на счете 02 «Амортизация основных средств», предназначенном для обобщения информации об амортизации, накопленной за время эксплуатации объектов основных средств.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом исходя из их первоначальной стоимости и норм амортизации, исчисленных исходя из срока полезного использования этих объектов.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Вид (группа) основных средств	Срок полезного использования
Машины и оборудование:	
Компьютерная техника и оборудование	25 мес.
Сетевое оборудование	36 мес.
Копировальная техника	60 мес.
Связное оборудование для офиса: офисная АТС	72 мес.
Связное оборудование для офиса: коммутатор	85 мес.
Система контроля доступа	72 мес.
Проектор	85 мес.
Производственный и хозяйственный инвентарь	61 мес.
Автотранспортные средства	60 мес.

Начисление амортизации основных средств производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Оценка ОС, приобретенных за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на их покупку; ОС, полученных безвозмездно, - по рыночной стоимости на дату оприходования; ОС, произведенных в самой организации, - по стоимости его изготовления.

По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы, увеличивают первоначальную стоимость этого объекта основных средств и списываются в дебет счета учета основных средств.

Информация о наличии и движении основных средств, арендованных предприятием, отражается на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства», на основании документов, подтверждающих оценочную стоимость основного средства.

Переоценка основных средств не производится.

Доходные вложения в материальные ценности представлют собой оборудование, переведенное в аренду по договорам с заказчиками. Информация о первоначальной стоимости доходных вложений в материальные ценности отражается на счете 03.02 «Доходные вложения в материальные ценности».

Объекты основных средств и доходных вложений в материальные ценности, использование которых было прекращено в связи с приостановлением деятельности Общества на территории Российской Федерации, и в отношении которых руководство Общество прорабатывает планы продажи или иного использования, были переклассифицированы в состав прочих оборотных активов по балансовой стоимости на 31 декабря 2021 года.

1.2. Запасы

Бухгалтерский учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

По мере отпуска в эксплуатацию запасы в общеустановленном порядке полностью списываются на затраты предприятия.

Фактическая стоимость формируется на счетах 10 «Материалы» и 41 «Товары» без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материалов» и 16 « Отклонение в стоимости материалов».

Списание материалов осуществляется по средней стоимости.

Товары для последующей перепродажи учитываются на счете 41 «Товары» по фактической стоимости. Фактическая стоимость товаров определяется как цена покупки. При продаже товаров стоимость списания отражается в учете по себестоимости каждой единицы.

1.3. Доходы

Выручка признается в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком;
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором были оказаны услуги, выполнены работы, проданы товары.

1.4. Расходы

Бухгалтерский учет расходов ведется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99).

Прямые расходы, относящиеся к деятельности, указанной в разделе 1 данных пояснений, признаются расходами по обычным видам деятельности. Учет их ведется на счете 20 «Основное производство» с группировкой в разрезе элементов и подразделений.

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и признаются в составе управленческих расходов (по окончании отчетного периода относятся на счет 90.08.1 «Управленческие расходы»).

Остальные расходы относятся к прочим и учитываются на счете 91.02 «Прочие расходы».

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

В связи с тем, что компания в 2025 году не осуществляла деятельности, все Общехозяйственные расходы учитываются в в Отчете о финансовых результатах в строке Прочие расходы_стр 2350.

1.5. Налог на добавленную стоимость

НДС, относящийся к расходам, учитываемым на счете 26 «Общехозяйственные расходы», относится к облагаемой НДС деятельности, сумма налога подлежит вычету в полном объеме при выполнении всех условий, установленных Налоговым Кодексом Российской Федерации.

1.6. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница зачисляется на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы. В отчетности курсовые разницы показаны в нетто оценке (свернуто).

1.7. Раскрытие информации в отчете о движении денежных средств

Денежные потоки Общества классифицируются в зависимости от характера операций, с которыми они связаны и подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций и отражаются в отчете о движении денежных средств развернуто.

Величина денежных потоков, выраженных в иностранной валюте подлежит пересчету в рубли по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или получения платежа.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

НДС включен в строку 4119 как Прочие поступления по текущей деятельности, либо в строку 4129 как Прочие платежи.

1.8. Изменения в учетной политике Общества

Изменений в учетной политике Общества за 2025 год не было.

1. Информация об отдельных активах и обязательствах Общества

1.1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет Основных средств и НЗС в учете.

1.2. Запасы

В таблице № 2.1. представлено наличие и движение запасов за отчетный период.

Таблица 2.1.

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период			На конец периода	
		Себестоимость	Резерв под обесц.	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение ст-ти	Себестоимость	Резерв под обесц.
Запасы- всего	2025 г.	28 654	(28 654)	-	-	-	28 654	(28 654)

	2024г.	28 654	(28 654)	-	-	-	28 654	(28 654)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2025 г.	28 654	(28 654)	-	-	-	28 654	(28 654)
	2024 г.	28 654	(28 654)	-	-	-	28 654	(28 654)

На 31.12.2025 года резерв под снижение стоимости материальных ценностей составляет 28 654 тыс.руб. Запасы на конец года хранятся на складе компании АО Фрейт Линк АО.

1.3. Дебиторская задолженность

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного перида дебиторской задолженности представлено в Приложении № 1.1 к пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Сумма дебиторской задолженности, отраженная в учете на конец 2025 года, относящаяся к сомнительной, полностью зарезервирована в учете Общества на 31.12.2025 г. в размере 27 947 тыс.руб.

1.4. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов на 31 декабря 2025 года отражена балансовая стоимость реклассифицированных основных средств и прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами.

Остаток отложенного налогового актива на 31 декабря 2025 года 0 руб. за счет создания резерва.

1.5. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты на отчетную дату включают (в тыс. руб.):

Статья	31.12.2024	31.12.2025
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	55 718	32 901
Итого денежные средства и их эквиваленты	**55 718**	**32 901**

1.6. Кредиторская задолженность

Наличие на начало и конец отчетного периода, а также движение в течение отчетного периода кредиторской задолженности представлено в Приложении № 1.2 к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1.7. Кредиты и займы

В марте 2022 года Общество заключило Договор займа с Терадата Айленд Лимитед (Teradata Ireland Limited) на сумму 385 млн. руб. для выполнения краткосрочных обязательств перед сотрудниками и контрагентами. Срок погашения займа 31 марта 2027 г.

На 31.12.2025 года Общество имеет задолженность по Договору займа на сумму 12 490 тыс. руб., в связи с подписанием Дополнительного соглашения № 1 к Договору займа от 15.03.2022 г. о прощении части долга от 29.12.2022 года на сумму 272 500 тыс. руб., и погашением части займа в течение 2024-2025 годов.

В 2024-2025 году проценты по займу не начислялись в связи с подписанием Доп. соглашением №2 от 01.01.2024 г.

На основании Дополнительного соглашения №3 о прощении долга от 31.12.2025 г. к Договору займа от 15.03.2022 г. начисленные проценты в сумме 11 973 тыс. руб. были признаны компанией как доход.

1.8. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства включают в себя (в тыс. руб.)

Оценочное обязательство	на 31.12.2023	изменение резервов за 2024 г	на 31.12.2024	изменение резервов за 2025г	на 31.12.2025
Неиспользованный отпуск	1 832	-1 832	-	15	15
Налоговый резерв 2021 НДИЮЛ	60 768	-60 768	-	-	-
Налоговый резерв 2021 НП	80 612	-80 612	-	-	-
Налоговый резерв_НДС	59 391	-3 328	56 063	-50 905	5 158
Налоговый резерв _ОН	47 719	13 616	61 335	-1 903	59 432
Итого	**250 322**	**132 924**	**117 398**	**52 793**	**64 605**

1.9. Информация о доходах и расходах Общества

За 2025 год Общество с ограниченной ответственностью «Терадата» имеет следующие показатели финансово-экономической деятельности, повлиявшие на финансовые результаты деятельности в 2025 году.

1.10. Доходы и расходы по основной деятельности

В 2024 и 2025 г.г. компания не вела основную деятельность.

1.11. Прочие доходы и расходы

В состав прочих доходов в 2025 году были включены (в тыс. руб.):

Вид доходов	За 2024 год	За 2025 год
Прочие внереализационные доходы (расходы)	55	-
Курсовые разницы	7 668	-
Резервы по сомнительным долгам	-	14 548
Списание % по займу по договору прощения долга	-	11 973
Итого прочие доходы (отчет о финансовых результатах, стр. 2340)	**7 723**	**26 521**

В состав прочих расходов в 2025 году были включены (в тыс. руб.):

Вид расходов	За 2024 год	За 2025 год
Текущие расходы Общества с 01.03.2022	14 309	11 656
Курсовые разницы_Продажа(покупка) иностранной валюты	-	14 538
Прочие расходы	7 006	1 771

Комиссия банка	156	72
Резервы по сомнительным долгам	3	-
Итого прочие расходы (отчет о финансовых результатах, стр.2350):	**21 473**	**28 038**

Текущие расходы Общества, включенные в прочие расходы, представляют собой расходы, понесенные Обществом после прекращения основной операционной деятельности Общества в РФ за 2025 год и состоят из следующих расходов:

Вид расходов	2025
Консультационные услуги	7 128
Заработная плата и премии	2 117
Прочие расходы	115
Страховые взносы	635
Аренда офиса	934
Услуги по хранению	727
Итого текущие расходы	**11 656**

1.12. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организации в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». В случае списания отложенных налоговых активов и обязательств соответствующая сумма списания включается в показатель строки 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах.

В 2025 году по данным налогового учета Общество имеет прибыль в сумме 259 тыс. руб.

В 2024 году по данным налогового учета Общество имело убыток в сумме 16 237 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2024 году составила 20%.

Ставка налога на прибыль в 2025 году составила 25%.

Сумма прибыли до налогообложения по данным регистров бухгалтерского учета составила за 2025 год 259 тыс. руб.

Сумма убытка до налогообложения по данным регистров бухгалтерского учета составила за 2024 год 13 750 тыс. руб.

Руководствуясь положениями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» о списании отложенных налоговых активов в связи с оценкой вероятности того, что вычитаемая временная разница не будет уменьшена или полностью погашена в последующих отчетых периодах, отложенные налоговые активы списывались в связи с невозможностью их использования в будущем. Также учитывая неприменение принципа непрерывности деятельности и обесценение активов, соответствующие отложенные налоговые активы были обесценены.

В соответствии с Федеральным законом от 12.07.2024 № 176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» с 1 января 2025 базовая налоговая ставка выросла до 25%. Величина отложенных налоговых активов и обязательств была пересчитана по новой ставке на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков, не включенных в бухгалтерскую прибыль (убыток), но формирующих налоговую базу по налогу на прибыль в других отчетных.

В таблице ниже представлены расчеты текущего налога на прибыль, постоянных отложенных налоговых обязательств и активов за 2024 и 2025 гг. (в тыс. руб.):

№ п/п	Показатель	Расчет	2024 год	2025 год

1	Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	Стр. 2300 ОФР	(13 750)	1 517
2	Ставка налога на прибыль		20%	25%
3	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	“стр.1х”стр.2”	(2 750)	379
4	Постоянные разницы		1 401	443
5	Постоянный налоговый расход (доход)	“стр.4х”стр.2”	280	111
6	Временные разницы		-	-
7	Изменение отложенного налогового актива	“стр.6х”стр.2”	-	-
8	Текущий налог на прибыль		-	-
9	Отложенный налоговый актив на начало периода		53 049	72 004
10	Отложенное налоговое обязательство на начало периода		(5 330)	(10 669)
11	Отложенный налоговый актив на конец периода		72 004	59 432
12	Отложенное налоговое обязательство на конец периода		(10 669)	-
13	Отложенный налог на начало периода		47 719	61 335
14	Отложенный налог на конец периода		61 335	59 432
15	Отложенный налог за отчетный период		13 616	(1 903)
16	Налог на прибыль		13 616	-32
17	Прочее		131 092	-
18	Чистая прибыль		**130 958**	**(1 549)**

Общество отражает в бухгалтерском балансе сальдированную (свернутую) сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Расшифровка строки 2460 «Прочее»в Отчете о финансовых результатах:

Наименование	**За 2025 г.**	**За 2024 г.**
Списание резервов	-	131 092
Итого прочее	**-**	**131 092**

2. Информация о связанных сторонах

2.1. Основное хозяйственное общество

Участником Общества является компания «Терадата Нидерландс Холдингс ЛЛС».

Доля компании «Терадата Нидерландс Холдингс ЛЛС», юридического лица, зарегистрированного по законодательству США, в уставном капитале Общества составляет 100%, номинальная стоимость доли – 16 120 000 рублей.

Место нахождения компании «Терадата Нидерландс Холдингс ЛЛС»: Орэндж Стрит 1209, Уилмингтон, штат Делавар 19801, США.

Лица, прямо или косвенно осуществляющие конечный контроль над Обществом (бенефициарные владельцы) по состоянию на 31 декабря 2025 года, отсутствуют.

2.2. Операции со связаными сторонами

Информация об участниках Общества и лицах, входящих в управленческий персонал Общества изложена в разделе 1 «Краткая характеристика структуры и деятельности Общества».

Иными связанными сторонами являются компании, принадлежащие к группе Терадата, к которой принадлежит Общество.

Полный перечень компаний группы Терадата можно найти в открытых источниках информации.

За 2025 и 2024 годы операции со связанными сторонами не осуществлялись.

Остатки кредиторской и дебиторской задолженности со связанными сторонами компаниями группы Терадата на основании дополнительных соглашений о расторжении ранее заключенных договоров и прощении долгов были списаны в 2022.

В марте 2022 года Общество получило займ по договору БН от 15.03.2022 г. с Терадата Айленд Лимитед (Teradata Ireland Limited) на сумму 385 млн. руб. Подробная информация о займе, полученном от связанной стороны, раскрыта в параграфе 2.8 Кредиты и займы.

2.3. Выплаты основному управленческому персоналу

За 2025 и 2024 годы Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат (в тыс. руб.):

Виды вознаграждений	2024	2025
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.)	5 304	2 105

3. Условные обязательства

В 2024 и 2025 годах Общество не выдавало третьим лицам никаких гарантий и обеспечений под обязательства.

По состоянию на дату утверждения отчетности, Общество не участвует в судебных процессах.

4. Курсы валют

В отчете о движении денежных средств потоки иностранной валюты пересчитывались по курсу Центрального банка Российской Федерации, действовавшему на дату совершения операции. Официальный курс доллара США к рублю на 31.12.2025 – 78,2267, на 31.12.2024 – 101,6797.

5. Условные факты хозяйственной деятельности

Как указано в примечании 1, данная финансовая отчетность подготовлена без применения принципа непрерывности деятельности. Принимая во внимание значительный уровень неопределенности и быстро меняющуюся операционую среду, в которой дейтсвует Общество, представляется сложным оценить с допустимым уровнем уверенности сумму возмещаемой стоимости активов Общества на 31.12.2025, в связи с чем было принято решение уменьшить балансовую стоимость до нуля на основе наилучшей возможной оценки руководству Общества.

Деятельность Общества связана с возможностью возникновения неблагоприятного воздействия различных факторов на финансово-хозяйственную деятельность. Наиболее существенными рисками являются финансовые и правовые риски. Управление данными рисками направлено на минимизацию потенциальных негативных последствий и обеспечение достаточной уверенности в достижении целей Общества.

Риск ликвидности связан с возможностью для Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства- кредиторскую задолженность перед поставщиками и кредиторами. По состоянию на 31 декабря 2025 года денежные средства/денежные эквиваленты Общества составляют 32 901 тыс. руб.

Налоговое законодательство в Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. Как следствие, налоговыми и иными регулирующими органами могут быть оспорены операции и интерпретации спорных положений законодательства, которых придерживается руководство Общества, которые ранее не оспаривались, и могут быть начислены дополнительные обязательства. Данные дополнительные обязательства могут быть существенными.

6. События после отчетной даты.

После отчетного периода не произошло никаких событий, требующих внесения корректировок или раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98.

Генеральный директор
ООО «Терадата Коваленко Дмитрий Зурабович

02 июня 2026 г.

1.1 Дебиторская задолженность

1.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	74 031	(63 822)	-	-	(45 784)	-	35 875	-	28 311	(27 947)
	За 2024 г.	74 806	(63 820)	-	(2)	(775)	-	-	-	74 031	(63 822)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	73 901	(63 822)	-	-	(45 615)	-	35 875	-	27 947	(27 947)
	За 2024 г.	74 671	(63 820)	-	(2)	(770)	-	-	-	73 901	(63 822)
Расчеты авансы выданные	За 2025 г.	130	-	62	-	-	-	-	-	191	-
	За 2024 г.	135	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами Прочая	За 2025 г.	340	-	-	-	-166000	-	-	-	173	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	74 031	(63 822)	-	-	(45 784)	-	35 875	X	28 310	(27 947)
	За 2024 г.	74 806	(63 820)	-	(2)	(775)	-	-	X	74 031	(63 822)

1.2. 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 прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

1.2 Обязательства

1.2. 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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	**44 678**	**562**	**-**	**(31 722)**	**-**	**-**	**13 550**
	За 2024 г.	95 415	1 616	-	(52 353)	-	-	44 678
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	465	562	-	-	-	-	1 028
	За 2024 г.	2 812	-	-	(2 347)	-	-	465
Расчеты авансы полученные	За 2025 г.	9 740	-	-	(9 740)	-	-	-
	За 2024 г.	8 124	-	-	1 615	-	-	9 740
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	32	-	-	-	-	32
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Займ_проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	34 473	-	-	(21 982)	-	-	12 490
	За 2024 г.	84 473	-	-	(50 000)	-	-	34 473
Итого	За 2025 г.	**44 678**	**562**	**-**	**(31 722)**	**-**	**X**	**13 550**
	За 2024 г.	**95 415**	**1 616**	**-**	**(52 353)**	**-**	**X**	**44 678**

1.2. 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 прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-