Бухгалтерская отчетность
за 2025 г.

Организация:	Общество с ограниченной ответственностью "РТК-Сетевые технологии"	по ОКПО	33068036
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	9705123456
Организационно-правовая форм	Общества с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ	12300
Форма собственности	Совместная частная и иностранная собственность	по ОКФС	34

Адрес в пределах места нахождения
109028, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Таганский, Земляной Вал ул, дом 50А, строение 3

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
Общество с ограниченной ответственностью «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
Общее собранее участников

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
Организация: Общество с ограниченной ответственностью "РТК-Сетевые технологии"	по ОКПО	33068036		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
5.1	Нематериальные активы	1110	-	174	491
5.2	Основные средства	1150	5 935	17 981	21 193
5.2	Отложенные налоговые активы	1180	702	-	41 962
	Итого по разделу I	1100	6 637	18 155	63 646
	II. Оборотные активы				
5.3	Запасы	1210	8 687	8 687	9 735
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	15	51	111
5.4	Дебиторская задолженность	1230	9 118	97 836	97 759
5.5	Денежные средства и денежные	1250	530 896	431 546	425 225
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	325
	Итого по разделу II	1200	548 716	538 121	533 155
	БАЛАНС	1600	555 353	556 276	596 801

Форма 0710001 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
5.6	Уставный капитал	1310	100 000	100 000	100 000
5.6	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	150 621	150 225	197 953
	Итого по разделу III	1300	250 621	250 225	297 953
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Обязательство по аренде	1410	3 757	3 639	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	1 222	-
	Итого по разделу IV	1400	3 757	4 861	-
	V. Краткосрочные обязательства				
	Обязательство по аренде	1510	2 435	2 263	-
5.7	Кредиторская задолженность	1520	297 905	297 670	297 988
	в том числе: Расчеты с поставщиками и		173	-	-
	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками		297 056	-	-
	Расчеты с бюджетом		376	-	-
	Задолженность по арендным платежам		185	-	-
	Расчеты по страховым взносам		114	-	-
5.8	Оценочные обязательства	1540	634	1 257	859
	Итого по разделу V	1500	300 975	301 190	298 848
	БАЛАНС	1700	555 353	556 276	596 801

Генеральный Директор _____ Винтовкин Антон Викторович
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

20 апреля 2026 г.

Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
по ОКПО	33068036		
по ОКЕИ	384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "РТК-Сетевые технологии"

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
6.1	Выручка	2110	1 088	4 088
6.2	Себестоимость продаж	2120	(174)	(9 611)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	914	(5 523)
	Управленческие расходы	2220	(25 554)	(12 325)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(24 640)	(17 848)
6.3	Проценты к получению	2320	24 984	14 313
6.3	Проценты к уплате	2330	(951)	(509)
6.3	Прочие доходы	2340	2	116
6.3	Прочие расходы	2350	(44)	(612)
6.4	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	(649)	(4 540)
6.4	Налог на прибыль организаций	2410	1 045	11 668
	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	(880)	-
6.4	отложенный налог на прибыль организаций	2412	1 925	11 668
	Прочее	2460	-	(54 852)
6.4	Чистая прибыль (убыток)	2400	396	(47 724)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Совокупный финансовый результат	2500	396	(47 724)

Генеральный Директор _____ Винтовкин Антон Викторович
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

20 апреля 2026 г.

Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710004		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
по ОКПО	33068036		
по ОКЕИ	384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "РТК-Сетевые технологии"
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	100 000	-	-	-	-	197 953	297 953
	Корректировка в связи с:								
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	100 000	-	-	-	-	197 953	297 953

Форма 0710004 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	(47 728)	(47 728)
	На 31 декабря 2024 г.	3250	100 000	-	-	-	-	150 225	250 225
	На 31 декабря 2024 г.	3200	100 000	-	-	-	-	150 225	250 225
	Корректировка в связи с:								
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	100 000	-	-	-	-	150 225	250 225

Форма 0710004 с. 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	396	396
	На 31 декабря 2025 г.	3300	100 000	-	-	-	-	150 621	250 621

Генеральный Директор _____ Винтовкин Антон Викторович
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

20 апреля 2026 г.

Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710005		
Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
по ОКПО	33068036		
по ОКЕИ	384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "РТК-Сетевые технологии"
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
7	Поступления - всего	4110	112 967	16 638
	в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	1 328	1 208
	поступление от продажи продукции, товаров, работ и услуг от взаимозависимых лиц		-	2 880
	прочие поступления	4119	111 639	12 550
7	Платежи - всего	4120	(11 325)	(8 395)
	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(2 111)	(1 354)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(8 255)	(4 749)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(919)	(1 060)
	платежи за сырье, материалы, работы и услуги взаимозависимым лицам		-	(813)
7	прочие платежи	4129	(40)	(419)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	101 642	8 243

Форма 0710005 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	2	39
	в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2	39
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2	39
	Денежные потоки от финансовых операций			

Форма 0710005 с. 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(2 294)	(1 961)
	в том числе:			
	прочие платежи	4329	(2 294)	(1 961)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 294)	(1 961)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	99 350	6 321
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	431 546	425 225
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	530 896	431 546

Генеральный Директор _____ Винтовкин Антон Викторович
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

20 апреля 2026 г.

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.	10 154	(9 980)	-	(10 154)	10 154	(174)	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	10 154	(9 663)	-	-	-	(317)	-	-	-	-	-		10 154	(9 980)
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	10 154	(9 980)	-	(10 154)	10 154	(174)	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	10 154	(9 663)	-	-	-	(317)	-	-	-	-	-		10 154	(9 980)

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	-	174	491
в том числе: Лицензии и разрешения	-	174	491

Генеральный Директор _____ Винтовкин Антон Викторович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

20 апреля 2026 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.	48 889	(36 326)	-	(87)	87	(12 245)	-	-	-	-	-		48 802	(48 484)
	За 2024 г.	48 976	(27 784)	-	(87)	53	(8 596)	-	-	-	-	-		48 889	(36 326)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	48 056	(35 712)	-	(87)	87	(12 208)	-	-	-	-	-		47 969	(47 833)
	За 2024 г.	48 144	(27 206)	-	(87)	53	(8 559)	-	-	-	-	-		48 056	(35 712)
Офисное оборудование	За 2025 г.	468	(468)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		468	(468)
	За 2024 г.	468	(468)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		468	(468)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	365	(146)	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-		365	(182)
	За 2024 г.	365	(109)	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-		365	(146)

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.	7 224	(1 806)	2 736	-	-	(2 537)	-	-	-	9 960	(4 343)
	За 2024 г.	-	-	9 087	(1 863)	1 085	(2 891)	-	-	-	7 224	(1 806)
в том числе: Здания	За 2025 г.	7 224	(1 806)	2 736	-	-	(2 537)	-	-	-	9 960	(4 343)
	За 2024 г.	-	-	9 087	(1 863)	1 085	(2 891)	-	-	-	7 224	(1 806)

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	5 935	17 981	21 193
в том числе: Здания	5 617	5 418	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	136	12 344	20 937
Другие виды основных средств	182	219	255

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 027	-	-	(8 027)	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 027	-	-	(8 027)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный Директор — (наименование должности)

(подпись)

Винтовкин Антон Викторович — (расшифровка подписи)

20 апреля 2026 г.

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 обесценением		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	8 687	-	-	-	-	-	X	X	8 687	-
	За 2024 г.	9 735	-	-	(1 048)	-	-	X	X	8 687	-
в том числе:											
Товары	За 2025 г.	8 687	-	-	-	-	-	-	-	8 687	-
	За 2024 г.	9 735	-	-	(1 048)	-	-	-	-	8 687	-

Генеральный Директор — (наименование должности)

(подпись)

Винтовкин Антон Викторович — (расшифровка подписи)

20 апреля 2026 г.

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.	97 845	(9)	3 497	-	(92 215)	-	-	-	9 127	(9)
	За 2024 г.	97 762	-	90 966	-	(90 775)	-	(9)	105	97 845	(9)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	288	-	-	-	(288)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	288	-	288	-	(288)	-	-	-	288	-
Авансы выданные	За 2025 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	94	-	3	-	(94)	-	-	-	3	-
Прочая	За 2025 г.	97 554	(9)	3 497	-	(91 927)	-	-	-	9 124	(9)
	За 2024 г.	97 377	-	90 675	-	(90 383)	-	(9)	(105)	97 554	(9)
Итого	За 2025 г.	97 845	(9)	3 497	-	(92 215)	-	-	X	9 127	(9)
	За 2024 г.	97 762	-	90 966	-	(90 775)	-	(9)	X	97 845	(9)

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	9	-	9	-	-	-
в том числе: прочая	9	-	9	-	-	-

Генеральный Директор _____ Винтовкин Антон Викторович

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

20 апреля 2026 г.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Затраты на оплату труда	6 194	5 041
Отчисления на социальные нужды	1 454	1 413
Амортизация	14 956	11 439
Прочие затраты	3 124	2 995
Итого по элементам	25 728	20 888
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	1 048
Итого расходы по обычным видам деятельности	25 728	21 936

Генеральный Директор — (наименование должности)

(подпись)

Винтовкин Антон Викторович — (расшифровка подписи)

20 апреля 2026 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РТК-СТ»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА 2025 ГОД

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «РТК-Сетевые Технологии» (далее Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2025 года.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «РТК-Сетевые Технологии» (сокращенное наименование ООО «РТК-СТ» (далее Компания)) образовано в 2018 году.

Компании присвоен ИНН 9705123456, КПП по месту нахождения организации 770901001.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о зарегистрированном юридическом лице, № 1187746821900 от 19 сентября 2018 года.

Состав (участников) и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование акционера / участника	Доля в уставном капитале, %
1	Учредитель № 1	51
2	Учредитель № 2	49

Компания имеет обособленные подразделения, представленные в таблице

№ п/п	Наименование ОП	Дата регистрации ОП	Наименование налогового органа	КПП, присвоенное ОП	Место нахождения/ регистрации
1	Обособленное подразделение Лаборатория Реутов	26.10.2021	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №20 по Московской области	504145001	143965, Россия, Московская обл., Реутов г, Юбилейный пр-кт,29

Компания занимается торговлей производственным коммуникационным и вычислительным оборудованием, приборами, аппаратурой и материалами.

Деятельность Компании регламентируется законодательством Российской Федерации.

Численность работающих в Компании на 31.12.2025 – 5 чел; 31 декабря 2024 года – 2 чел., на 31 декабря 2023 - 4 чел.

Юридический и фактический адрес: 109028, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ
ТАГАНСКИЙ, УЛ ЗЕМЛЯНОЙ ВАЛ, Д. 50А, СТР. 3.

Состав Совета директоров Общества утвержден протоколом ГОСУ 1-2025 от 26.05.2025 г. в количестве 3 человек.

Единоличным исполнительным органом Компании является Генеральный директор.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2025г. по 31.12.2025г

1.1. Сведения об аудиторе Общества

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА» ОГРН: 1027739273946.

Юридический и фактический (почтовый) адрес: 127055, г. Москва, Тихвинский переулок, д. 7, строение 3, кабинет 20

ИНН 7708000473, КПП 770701001

ООО «Р.О.С.ЭКСПЕРТИЗА» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 12006033851.

Аудитор утвержден советом директоров (Протокол №45 от 30.10.2025).

2. МЕТОДИКА ПОДГОТОВКИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности Компании подтверждены результатами инвентаризации активов и обязательств по вступившим в силу ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению общим собранием участников, срок утверждения еще не определен.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н в части, не противоречащей ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», действующими федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии Законом и положениями, согласно формам, утвержденным Приказом Минфина России от 4 октября 2023 года № 157н (в действующей редакции) «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" и на основе следующей учетной политики:

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. №106н:

- допущения имущественной обособленности, которые состоят в том, что активы и обязательства учитываются отдельно от активов и обязательств других предприятий;
- допущения непрерывности деятельности предприятия;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой, отражены ниже в соответствующих разделах Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год - с 01.01.2025 по 31.12.2025.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним

составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Общество руководствуется п. 11 ФСБУ 4/2023, допускающим замену в бухгалтерском балансе показателей, предусмотренных в п. 9 ФСБУ 4/2023, группой соответствующих показателей, включающей в том числе показатели, предусмотренные п. 10 ФСБУ 4/2023, и раскрывает существенные обязательства по аренде, возникающие у арендатора, по дополнительным строкам 1410 и 1510. По данным строкам в разделе заемных средств отражаются обязательства арендатора по аренде, в том числе по договорам финансовой аренды (договорам лизинга), возникающие согласно п. 10 ФСБУ 25/2018. Арендные обязательства классифицируются как форма займа, поскольку погашаются с начислением процентных расходов: если заложенная в договор аренды процентная ставка не может быть определена, арендатор должен использовать ставку привлечения дополнительных заемных средств арендатором на срок, сопоставимый со сроком аренды (п. 15 ФСБУ 25/2018;).

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

Существенной признается ошибка, если хотя бы в одном из периодов в результате расчетов были выполнены условия в сочетании: ошибка, влияющая на статьи Баланса, составила 5% от каких-либо искаженных статей бухгалтерской отчетности с учетом исправления и удельный вес искаженной статьи баланса составил 1 и более % от валюты баланса с учетом исправлений; либо сочетание условий в отношении ошибок, влияющих на статьи Отчета о финансовых результатах 5 и более % от суммы прибыли до налогообложения с учетом исправлений и 1 и более % от любой искаженной статьи Отчета о финансовых результатах от суммы прибыли до налогообложения с учетом исправлений.

В бухгалтерской отчетности уровень существенности для раскрытия подстрок соответствующей строки составляет 5%.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.1 Применимость допущения непрерывности деятельности Компании

В связи с введением торговых и финансовых санкций в отношении Российской Федерации, после 24 февраля 2022 года Группа Nokia, являющаяся основным поставщиком Компании, остановила поставки оборудования в страну. В апреле 2022 года Группа сообщила о своих планах выйти из совместного предприятия ООО «РТК-СТ» второму участнику. В 4-м квартале 2022 года, была достигнута договоренность о постепенном прекращении операционной деятельности ООО «РТК-СТ» в течение 2023 года.

В результате этого, в 2022 году произошли значительные изменения в деятельности Компании, в его организационной структуре и структуре бизнеса. В частности, произошло существенное сокращение деятельности Компании, связанное с завершением основных проектов по реализации товаров и оказания услуг. Произведено значительное сокращение персонала в 2022 году до 9 человек, которые осуществляли трудовую деятельность в части исполнения контрактов с заказчиками. В 2024 году в штате остаются сотрудники в количестве 2 единиц, деятельность которых направлена на поддержание деятельности Компании.

В январе 2023 года между Компанией и заказчиками подписаны соглашения об урегулировании, в рамках которых согласованы расторжения всех договоров, где осуществлялись поставки со стороны Группы Nokia, а также были достигнуты договоренности о выплате штрафов как со стороны ООО «РТК-СТ» в сторону заказчиков, так и со стороны Группы Nokia в сторону ООО «РТК-СТ».

В январе 2023 года между учредителями Компании подписано соглашение о том, что Группа Nokia выходит из операционного управления ООО «РТК-СТ», а также из Совета Директоров Компании. При этом соглашением определено два возможных способа выхода Группы Nokia из состава участников:

Опцион на продажу доли в уставном капитале второму участнику (или его связанным сторонам) в срок исполнения до 31 декабря 2023 года,

Путем принятия решения участниками о ликвидации Компании (если опцион не будет исполнен).

В мае 2024 года Президент РФ выпустил специальное разрешение на совершение сделки по уступке права требования доли в уставном капитале Компании. Переговоры с учетом актуальных факторов и ограничений, влияющих на совершение сделки по продаже доли группы Nokia, на дату подписания настоящей отчетности между участниками Компании не завершены. Однако нет и решения о ликвидации Компании.

Указанные выше решения участников, а также сокращение деятельности ООО «РТК-СТ», создают условия, в которых Компания не имеет возможности заключать новые договоры с клиентами по поставкам оборудования Группы Nokia.

Соответственно, имеет место существенная неопределенность, связанная с условиями и событиями, описанными выше, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Компании продолжать непрерывно свою деятельность.

В 2025 году компания продолжала взаимодействие по договорам сдачи имущества в аренду, решений о сокращении штата или численности руководством не принималось, имеется достаточное количество денежных средств на расчетных счетах Компании для финансирования текущей деятельности. Дополнительным источником финансирования являются доходы по займам, выданным связанной стороне.

Чистые активы на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023положительная величина.

Общество подтверждает, что события, в т.ч. связанные с проведением специальной военной операцией на Украине, не оказали существенного влияния на деятельность Общества в отчетном периоде.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Компании была подготовлена исходя из допущения о том, что она будет продолжать свою деятельность в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

2.2 Изменение сравнительных показателей

Настоящая отчетность является исправленной по отношению к бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год, которая была подписана 31.03.2026, но еще не утверждена участниками в установленном законодательством порядке.

Основаниями составления исправленной отчетности за 2025 год послужили изменения, связанные с исправлением ошибок.

Основание и влияние корректировок на показатели бухгалтерской отчетности за 2025 год представлены в следующих таблицах:

- Изменения сравнительных данных в бухгалтерском балансе:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки на 31.12.2023 (в бухгалтерском балансе за 2023 год)	Корректировка	Сумма после корректировки на 31.12.2023 (в бухгалтерском балансе за 2025 год)	Причина корректировок
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	79 369	79 369	0	Рекласс суммы процентного займа, выданного по договору физического пуллинга
Денежные средства и их эквиваленты	1250	345 856	(79 369)	425 225	

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки на 31.12.2024 (в бухгалтерском балансе за 2024 год)	Корректировка	Сумма после корректировки на 31.12.2024 (в бухгалтерском балансе за 2025 год)	Причина корректировок
Финансовые вложения	1240	91 918	91 918	0	Рекласс суммы процентного займа, выданного по договору физического пуллинга
Денежные средства и их эквиваленты	1250	339 628	(91 918)	431 546	

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки на 31.12.2024 (в бухгалтерском балансе за 2024 год)	Корректировка	Сумма после корректировки на 31.12.2024 (в бухгалтерском балансе за 2025 год)	Причина корректировок
Обязательство по аренде	1410	5 902	2 263	3 639	Перенос обязательство из краткосрочного в долгосрочное
Итого по разделу IV	1400	7124	2 263	4 861	
Обязательство по аренде	1510		(2 263)	2 263	Перенос обязательство из краткосрочного в долгосрочное
Итого по разделу V	1500	298 927	(2263)	301 190	

Корректировки, внесенные в отчет о движении денежных средств за 2025 год:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код стати	Сумма по строке ОДДС за 2024 г данные за 2024 г. (до корректировки)	Корректировка	Сумма по строке ОДДС за 2025 г. данные за 2024 г (после корректировки)
Платежи - всего	4120	(10 356)	- 1 961	(8 395)
Процентов по долговым обязательствам	4123		1 060	(1 060)
платежи за сырье, материалы, работы и услуги взаимозависимым лицам	4125	(3 834)	-3 021	(813)
Платежи - всего	4 220	(12 500)	- 12 550	0
в связи с приобретением долговых ценных бумаг	4223	(12 500)	- 12 550	0

Корректировки, внесенные в отчет о финансовых результатах за 2025 год:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код стати	Сумма по строке ОФР за 2025г. (до корректировки)	Корректировка	Сумма по строке ОФР за 2025 г.(после корректировки)
Себестоимость продаж	2120	(25 728)	25 554	(174)
Управленческие расходы	2220	-	(25 554)	(25 554)
Налог на прибыль оранизации	2410	(880)	1 925	1045
отложенный налог на прибыль организаций	2112	-	1925	1925
Прочее	2460	1223	-1223	-

Корректировки, внесенные в отчет об изменениях капитала за 2024 год:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код стати	Сумма по строке за 2024г. (до корректировки)	Корректировка	Сумма по строке за 2024 г.(после корректировки)
Чистая прибыль (убыток)	3211	7124	(54852)	(47 728)

3. ВЕДЕНИЕ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляют бухгалтерские службы Обслуживающей организации, которые оказывают Обществу услугу по ведению бухгалтерского учета, на основании заключенного договора 11/25/159-19 от 15.03.2019.

В целях ведения бухгалтерского учета бухгалтерские службы обособленных структурных подразделений Обслуживающей организации осуществляет сбор, обработку и группировку информации в виде сводных регистров аналитического и синтетического учета, внесение

записей на счета бухгалтерского учета и составление внутренней и внешней бухгалтерской отчетности.

4. ОСНОВНЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н.

Учетная политика Общества утверждена приказом Генерального директора от 28 декабря 2024 г. № 2024-01/УП основные аспекты которой изложены в настоящем разделе Пояснений.

Изменения учетной политики, связанные с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" не повлекло изменения в сравнительных показателях бухгалтерского баланса на 31.12.2023 и 31.12.2024, и отчета о финансовых результатах за 2024 год.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с положением по ФСБУ 14/2022 «НМА».

Нематериальные активы при первоначальном признании оцениваются по фактическим затратам.

Определение срока полезного использования (СПИ) нематериального актива производится исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды (доход).

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно, по состоянию на 31 декабря, проверяется Обществом на необходимость его уточнения. Уточнение срока полезного использования производится для целей бухгалтерского учета, для целей налогового учета срок полезного использования не пересматривается.

Срок полезного использования нематериального актива может измениться как в сторону увеличения, так в сторону уменьшения. При этом ранее начисленные суммы амортизации нематериального актива пересчету не подлежат.

Погашение стоимости нематериальных активов с определенным сроком полезного использования осуществляется посредством начисления амортизации. Сумма амортизационных отчислений определяется ежемесячно по нормам, рассчитанным исходя из первоначальной стоимости нематериального актива и срока полезного использования, линейным способом.

Способ определения амортизации нематериального актива ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения. Если расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериального актива существенно изменился, способ определения амортизации такого актива должен быть изменен соответственно.

По нематериальным активам, имеющим неопределенный срок полезного использования, амортизация не начисляется.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится.

Основные средства

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.Объекты основных средств были приняты к учету по первоначальной стоимости.

Основные средства отражаются в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом

начисленной амортизации и обесценения.

Начисление амортизации производится линейным способом исходя из первоначальной или восстановительной стоимости ежемесячно, с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации, ожидаемого морального устаревания в результате изменения или усовершенствования производственного процесса.

Методы амортизации, сроки полезного использования активов пересматриваются на конец каждого финансового года или чаще, если происходят события, свидетельствующие о необходимости изменения, и если ожидания отличаются от предыдущих расчетов. Последствия такого пересмотра учитываются перспективно.

Для определения основных средств в качестве малоценных в отношении совокупной группы основных средств существенным признается уровень более 10 процентов от показателя строки «Основные средства» бухгалтерского баланса за предшествующий отчетный период.

В целях обеспечения сохранности активов, признанных расходами в периоде их приобретения, должен быть организован надлежащий контроль за их движением на забалансовом счете, на котором объекты учитываются до момента выбытия в связи с непригодностью или по другим основаниям.

Затраты на проведение всех видов ремонтов включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором они были произведены. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств (ремонтный фонд) не создается.

Учет аренды

Общество ведет учет договоров аренды в соответствии с требованиями федерального стандарта ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество признает в составе активов право пользования объектом аренды по договорам аренды, в которых является арендатором при единовременном выполнении следующих условий аренды (договоры финансовой аренды):

- арендодатель предоставляет арендатору объект аренды на определенный срок;
- объект аренды идентифицируется, т.е. отличим с физической точки зрения;
- арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования объекта аренды в течение срока аренды;
- арендатор имеет право определять, как и для какой цели использовать объект аренды.

Общество признает расходы на протяжении срока аренды по мере начисления арендных платежей к уплате по договорам операционной аренды, к которым относятся:

а) договоры аренды с первоначальной (рыночной) стоимостью объекта аренды в новом состоянии не выше 300 000 руб. за единицу;

б) по договорам аренды, не отвечающим указанным выше условиям признания объектов аренды в составе активов.

Течение срока аренды начинается с даты предоставления объекта аренды по Акту приема-передачи в аренду.

Учет договоров финансовой аренды (лизинга) выполняется в порядке, предусмотренном «Методикой учета аренды в ДЗО».

Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 г. № 180н.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Порядок определения стоимости запасов:

- при приобретении запасов за плату - цена поставщика;
- при получении запасов по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами:

а) справедливая стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом;

б) справедливая стоимость полученных запасов - в случае невозможности определения (а);

в) фактическая себестоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом - в случае невозможности определения (а) и (б);

- при получении запасов, полученных по договору дарения или безвозмездно - справедливая стоимость этих запасов на дату принятия к бухгалтерскому учету;
- при принятии к учету запасов, оставшихся от выбытия (в том числе частичного) внеоборотных активов - наименьшая из следующих величин:

а) стоимость, по которой учитываются аналогичные запасы в Обществе;

б) остаточная стоимость выбывающих внеоборотных активов.

При отпуске запасов и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Денежные эквиваленты

В качестве денежных эквивалентов Общество определяет краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Учет доходов

Общество ведет учет доходов в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации»

Выручка по обычным видам деятельности признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Компания 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 Компании. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Компании, имеется в случае, когда Компания в будущем получит в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива.
- Право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Компании к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана).
- Расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка определяется с учетом всех скидок (возврат денежных средств, бесплатное предоставление товаров, ретро-бонусы и иные поощрения), предоставленных покупателям (заказчикам) в соответствии с договорами. Если договором предусмотрено предоставление покупателю (заказчику) скидки при соблюдении им определенных договором условий, то выручка по такому договору признается в сумме за вычетом предусмотренной договором скидки.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями и отражаются в составе прочих доходов.

Доходы от сдачи в аренду классифицируются в качестве доходов по обычным видам деятельности.

Учет расходов

Расходы признаются в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода.

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

Расходы по обычным видам деятельности формируют:

- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
- расходы, возникающие непосредственно в процессе переработки (доработки) материально-производственных запасов для целей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг;
- коммерческие расходы;
- управленческие расходы.

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Коммерческие расходы (учтенные на счете 44 «Расходы на продажу»), связанные с реализацией готовой продукции или товаров, их упаковкой, перевозкой, рекламой, маркетингом и т.д., признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы (учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы»), кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Прочие доходы отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, в случаях, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации, и соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение.

Сумма расходов по обычным видам деятельности, включая расходы на приобретение товарно-материальных ценностей, уменьшается на сумму полученных от поставщиков поощрений в виде скидок, ретро-бонусов и пр. Суммы полученных скидок распределяются на стоимость соответствующих приобретенных запасов и на себестоимость продаж.

Общество не показывает в отчете о финансовых результатах развернуто по отношению к соответствующим доходам, следующие расходы:

- расходы по отрицательным курсовым разницам (при наличии доходов по положительным курсовым разницам),
- расходы от приведения стоимости финансовых вложений до текущей рыночной стоимости (при наличии доходов от приведения стоимости финансовых вложений до текущей рыночной стоимости);

- расходы на создание резерва под обесценение финансовых вложений (при наличии доходов от восстановления данного резерва),
- расходы на создание резерва под обесценение основных средств (при наличии доходов от восстановления данного резерва),
- расходы на создание резерва под снижение стоимости материальных ценностей (при наличии доходов от восстановления данного резерва),
- расходы на создание резерва по сомнительным долгам (при наличии доходов от восстановления данного резерва),
- расходы на создание прочих резервов (при наличии доходов от восстановления данного резерва).

Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:
- по оплате отпусков работников;
- по оплате вознаграждений работников по итогам работы за период;
- по расходам, не подтвержденным первичными документами (ежемесячно).

Учет оценочных резервов

Общество формирует и отражает в отчетности:
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под обесценение стоимости запасов (ежегодно);
- резерв под обесценение капитальных вложений (ежегодно);
- резерв под обесценение основных средств (ежегодно).

Учет расходов по займам и кредитам полученным

Проценты за пользование заемными средствами начисляются равномерно (ежемесячно,) в соответствии со ставкой, установленной в договоре, если в соответствии с условиями договора не следует иное.

Расчеты по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании регистров налогового учета. В бухгалтерском учете отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

В бухгалтерском балансе Общество отражает сальдированную (свернутую) сумму отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, при этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (п. 22 ПБУ 18/02).

5. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА (в тысячах рублей, если не указано иное)

5.1. Нематериальные активы(статья 1110 Нематериальные активы Бухгалтерского баланса)

Наличие и движение нематериальных активов Общества, числящихся на балансе на отчетные даты 2024-2025 гг., представлено в таблице ниже:

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период		На конец периода	
					списано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы	За 2025 г.	10 154	(9 980)	-	(10 154)	(9 980)	-	-
	За 2024 г.	10 154	(9 663)	-	-	(317)	10 154	(9 980)

5.2. Основные средства (статья 1150 Основные средства Бухгалтерского баланса)

Наличие и движение основных средств Общества, числящихся на балансе на отчетные даты 2024-2025 гг., представлено в таблице ниже:

аименование показателя	Период	На начало года					На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	списано		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.	48 889	(36 326)	(87)	87	(12 245)	48 802	(48 484)
	За 2024 г.	48 976	(27 784)	(87)	53	(8 596)	48 889	(36 326)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	48 056	(35 712)	(87)	87	(12 208)	47 969	(47 833)
	За 2024 г.	48 144	(27 206)	(87)	53	(8 559)	48 056	(35 712)
Офисное оборудование	За 2025 г.	468	(468)	-	-	-	468	(468)
	За 2024 г.	468	(468)	-	-	-	468	(468)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	365	(146)	-	-	(36)	365	(182)
	За 2024 г.	365	(109)	-	-	(36)	365	(146)

тыс.руб.

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	7 224	(1 806)	2 736	-	-	(2 537)	9 960	(4 343)
	За 2024 г.	-	-	9 087	(1 085)	1 085	(2 891)	7 224	(1 806)
Здания	За 2025 г.	7 224	(1 806)	2 736	-	-	(2 537)	9 960	(4 343)
	За 2024 г.	-	-	9 087	(1 863)	1 085	(2 891)	7 224	(1 806)

По состоянию на «31» декабря 2024 и 2025 г. г. 31 декабря 2025 года и 31 декабря 2024 года признаки обесценения объектов основных средств не выявлены.

Процентное соотношение первоначальной стоимости самортизированных ОС числящихся на балансе Общества на 31.12.2025 г.

Класс ОС	Первоначальная стоимость самортизированных ОС, тыс. руб.	% соотношение к первоначальной стоимости ОС группы.
Арендованное имущество	7 224	18%
Офисное оборудование	33072	82%

Балансовая стоимость обязательств по правам аренды на 31 декабря 2025 и 2024 годов (тыс. руб.)

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
На 1 января, в том числе	5 902	
Долгосрочные обязательства по аренде	*3 639*	
Краткосрочные обязательства по аренде	*2 263*	
Поступление	2 736	9 087
Прекращение признания (уменьшение объема аренды и расторжение договоров аренды)		(875)
Погашение:		
проценты по обязательствам по аренде	951	1 060
обязательства по аренде	(3 397)	(3 370)
На 31 декабря, в том числе	6 192	5 902
Долгосрочные обязательства по аренде	*3 757*	*3 639*
Краткосрочные обязательства по аренде	*2 435*	*2 263*

Информация о будущих арендных платежах (по срокам погашения):

- В течение 1 года планируется погасить СТАРВЭЙ ООО дог 9-209/2024 от 19.09.2024 на сумму 1 324 тыс, руб;
- РОСТЕЛЕКОМ дог 01/25/10/20 от 01.01.2020 на сумму 2 592 тыс.руб

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах (тыс. руб.)

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
Амортизация, начисленная на право пользования активом	2 537	1 806
процентные расходы по обязательствам по аренде	951	509

Суммы, признанные в отчете о движении денежных средств (тыс. руб.)

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
Отток денежных средств по аренде	3 855	3 624

Отложенные налоговые активы и обязательства.

Различия между правилами бухгалтерского и налогового учета приводят к возникновению временных разниц между учетной стоимостью некоторых активов и обязательств для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения. В балансе отложенные налоговые активы и обязательства отражены свёрнуто.

Расшифровка разниц, сформировавших отложенный налоговый актив (тыс. руб.):

Виды вычитаемых временных разниц	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Убытки прошлых лет	1 916		43 546
Нематериальные активы	434	17	
Расходы будущих периодов		2	
Резервы сомнительных долгов	2	2	
Арендные обязательства		1 850	
Основные средства	159		
итого	2 511	1 871	43 546

Расшифровка разниц, сформировавших отложенное налоговое обязательство (тыс. руб.):

Виды налогооблагаемых временных разниц	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства		(2 719)	(1 584)
Проценты по обязательствам	(368)	(374)	
Арендные обязательства	(13)		
Косвенные производственные расходы	(1 428)		
итого		(3 093)	(1 584)

5.3. Запасы (статья 1210 Запасы Бухгалтерского баланса)

Наличие и движение запасов Общества, числящихся на балансе на отчетные даты 2024-2025 гг., представлено в таблице ниже:

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода
		фактическая себестоимость	списано фактическая себестоимость	фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	8 687	-	8 687
	За 2024 г.	9 735	(1 048)	8 687
Товары	За 2025 г.	8 687	-	8 687
	За 2024 г.	9 735	(1 048)	8 687

Движение и наличие запасов в течение отчетного периода представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме, таблица 6.1.

В течение 2025 года резерв под обесценение не создавался, т.к. признаки обесценения Обществом не были выявлены.

Общество не передавало в залог материально-производственные запасы в 2025 г.

5.4. Дебиторская задолженность (статья 1230 Бухгалтерского баланса)

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Дебиторская задолженность отражена в балансе за минусом резерва по сомнительным долгам.

Сравнительная таблица данных по краткосрочной дебиторской задолженности по состоянию на отчетные даты 2023-2025 представлена в следующей таблице:

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	97 845	(9)	3 497	(92 215)	-	-	9 127	(9)
	За 2024 г.	97 762	-	90 966	(90 775)	(9)	105	97 845	(9)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	288	-	-	(288)	-	-	-	-
	За 2024 г.	288	-	288	(288)	-	-	288	-
Авансы выданные	За 2025 г.	3	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	94	-	3	(94)	-	-	3	-
Прочая	За 2025 г.	97 554	(9)	3 497	(91 927)	-	-	9 124	(9)
	За 2024 г.	97 377	-	90 675	(90 383)	(9)	(105)	97 554	(9)
Итого	За 2025 г.	97 845	(9)	3 497	(92 215)	-	X	9 127	(9)
	За 2024 г.	97 762	-	90 966	(90 775)	(9)	X	97 845	(9)

Прочая дебиторская задолженность за 2025 г. представлена следующим образом:

Дебиторская задолженность	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Всего, в том числе:	9 124	97 554
Налог на добавленную стоимость	55	-
Расчеты с Бюджетом	772	92 454
Расчеты по страхованию	207	189
Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	7 945	4 460

Расчеты по авансам выданным	2	
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	143	163
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	288

. Просроченная дебиторская задолженность (тыс. руб.)

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:	9	9	9	9		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-				
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-				
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	9	9	9	9		

5.5.3. Крупные дебиторы (тыс. руб.)

Наименование контрагента	Дебиторская задолженность
Контролирующее общество	7 946
Дочерние и зависимые общества	
Прочие дебиторы	1 172
Итого на 31.12.2025 г.	9 118

5.5. Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250 Бухгалтерского баланса)

По статье 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены остатки на:

тыс. руб.

Наименование показателей	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.
Расчетные счета	327 483	339 628	345 856
Денежные средства в займах по физическому пуллингу в рамках Соглашения об общих условиях предоставления займов № 120 от 22.09.2020	203 413	91 918	79 369
ИТОГО (стр. 1250 Бухгалтерского баланса)	530 896	431 546	425 225
Взаимоувязка с показателями Отчета о движении денежных средств:			
Остаток на начало года (стр. 4450)	431 546	425 225	488 755
Остаток на конец года (стр. 4500)	530 896	431 546	345 856
Влияние изменений курса иностранной валюты к рублю (стр. 4490)	-	-	-

У Общества денежные средства, недоступные для использования самой организацией (открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета) отсутствуют на отчетную дату.

5.6. Уставный капитал (статья 1310 Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал Общества

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование участника	Доля в уставном капитале, %
1	Учредитель 1	49
2	Учредитель 2	51

по состоянию на 31.12.2025 г., на 31.12.2024 г. и на 31.12.2023 г. составил 100 000 тыс. руб.

В отчетном периоде Уставный капитал Общества не изменялся. Распределение долей в уставном капитале следующее:

АО «ВЕСТЕЛКОМ» ИНН 7703081503 - 51%
«НОКИА СОЛЮШНЗ ЭНД НЕТВОРКС ОЙ» рег.номер 2058430-6 -49%

Решений о выплате дивидендов и других вознаграждений не принималось.

Стоимость чистых активов (тыс. руб.):

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Чистые активы	249 829	250 225	297 953

5.7. Обязательства (статья 1520 Бухгалтерского баланса)

Сравнительная таблица данных о структуре кредиторской задолженности по состоянию на отчетные даты 2024-2025 представлена ниже:

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

тыс. руб

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)	погашено	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 639	1 783	(1 665)	-	3 757
	За 2024 г.	-	3 639	-	-	3 639
Расчеты по аренде	За 2025 г.	3 639	1 784	(1 665)	-	3 757
	За 2024 г.	-	3 639	-	-	3 639
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	299 933	2 882	(2 475)	-	300 340
	За 2024 г.	297 988	2 463	(739)	-	297 551
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	173	2 413	(2 413)	-	173
	За 2024 г.	390	-	217	-	173
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 263	173	(1)	-	2 435
	За 2024 г.	-	2 263	-	-	2 263
	За 2025 г.	223	296	(30)	-	489

Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	542	17	(441)	105	223
Прочая	За 2025 г.	297 274	-	(31)	-	297 243
	За 2024 г.	297 056	216	1	-	297 274
Итого	За 2025 г.	303 572	4 665	(4 140)	X	304 097
	За 2024 г.	297 988	6 102	(739)	X	301 190

Прочая кредиторская задолженность за 2025 г. представлена следующим образом:

Дебиторская задолженность	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Всего, в том числе:	297 243	297 274
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	173	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	297 056	92 454
Расчеты с бюджетом	376	189
Задолженность по арендным платежам	185	4 460
Расчеты по страховым взносам	114	
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	163
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	288

Крупные кредиторы (тыс. руб.)

Наименование контрагента	Кредиторская задолженность
Основное хозяйствующее общество	297 056
Участники	
Дочерние и зависимые общества	
Контролирующее общество	
Прочие кредиторы	849
Итого на 31.12.2025 г.	297 905

5.8. Оценочные обязательства (статья 1540 Бухгалтерского баланса)

Наличие и движение оценочных обязательств в 2025 году представлено в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 257	(623)	-	-	634
	За 2024 г.	860	398	-	-	1 257
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 257	(623)	-	-	634
	За 2024 г.	860	398	-	-	1 257

Оценочное обязательство на оплату отпусков и вознаграждений создано в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2025 г. и вознаграждений по итогам 2025 года. Ожидается, что остаток оценочного обязательства на 31 декабря 2025 г. будет использован в первой половине 2026 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков и вознаграждений не

превысит сумму оценочного обязательства, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2025 г.

6. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

6.1. Доходы по обычным видам деятельности (статья 2110 Отчета о финансовых результатах)

В составе показателя «Выручка» по строке 2110 отражены:

тыс. руб.

Статья доходов	2025 г.	2024 г.
Аренда оборудования	1 088	4 088
Итого:	1 088	4 088

Перечень предоставляемого в аренду оборудования и его оценочная стоимость

Сетевое оборудование Nokia			**Оценочная сумма, руб.** **15 913 629,21**
Артикул	**Описание**	**Кол- во**	**Оценочная сумма, руб.**
3HE10533AX	**Шасси - SYS - 7210 SAS-S 24F4SFP+ (DC/DC -48)**	2	
3HE08607AC	ПО - 7705 SAR-H Full IPSec LICENSE	1	
3HE09259AA	ПО - 7705 SAR-H NGE LICENSE	1	
3HE09747AA	ПО - 7705 SAR Basic SW FW LICENSE	1	
3HE02784KA	ПО - SAR RELEASE 8.0 BASIC OS LICENSE	1	
3HE06969AA	**Шасси - SAR-H High Voltage Shelf**	1	
3HE09303AA	Линейная карта - SAR-H 4 Port Fast Ethernet module	1	
3HE07769AA	Инст.мат. - 7705 SAR-H Wall/reverse rack mounting kit	1	
			440 390,81

Артикул	**Описание**	**Кол- во**	**Оценочная сумма, руб.**
3HE09747AA	ПО - 7705 SAR Basic SW FW LICENSE	1	
3HE02784KA	ПО - SAR RELEASE 8.0 BASIC OS LICENSE	1	
3HE08607BC	ПО - 7705 SAR-Hc Full IPSec LICENSE	1	
3HE09259BA	ПО - 7705 SAR-Hc NGE LICENSE	1	
3HE07353AA	**Шасси - SAR-HC**	1	
3HE00028CA	Трансивер - SFP - GIGE LX - LC ROHS 6/6 DDM -40/85C	5	
3HE07357AB	Инст.мат. - SAR-HC Din Mounting H/W Kit -Side Mount	1	
3HE07357AA	Инст.мат. - SAR-HC Din Mounting H/W KIT -Rear Mount	1	
3HE02784KA	ПО - SAR RELEASE 8.0 BASIC OS LICENSE	1	
3HE06791AA	**Шасси - SAR-8 SHELF V2**	1	
3HE06792EA	Блок Вентиляторов - Fan Module (SAR-8 Shelf V2) Ext Temp	1	
3HE02774AB	Модуль управления и коммутации - CONTROL SWITCH MODULE V2 (CSMV2)	2	
3HE02782AA	Линейная карта - Packet Microwave Card (-48/+24 VDC)	1	
3HE12433AA	Линейная карта - 2P 10GE+4P GE 10G ETH CARD (-48/+24VDC) - E	1	
3HE05838AA	Блок Э/П - 250W 120/240V AC power converter	2	

3HE05837BA	Инст.мат. - 7705 AC power converter pigtail - O-ring	2	
			372 126,34

Артикул	Описание	Кол- во	Оценочная сумма, руб.
3HE11305AA	Линейная карта - XCM - 7750 SR-s XCM-7s	2	
	Линейная карта — S36-400G-QSFP-DD-1	1	
3HE12378AA	Заглушка - ACC - 7750 SR-7s XCM impedance panel	3	
3HE14117AA	ПО - OS - 7750 SR-7s/14s R16.0 OS LICENSE	1	
3HE11241AA	Трансивер - QSFP+ 4x10GE LR with MTP break out ROHS6/6 0/70	2	
3HE13847AA	**Шасси - BNDL - 7750 SR-7s CNTL Red + LVDC Pwr**	1	
3HE10550AA	Трансивер - QSFP28- 100G LR4 10KM LC ROHS6/6 0/70C	22	
	Линейная карта — S36-100G-QSFP28	1	
3HE12329AA	Инст.Мат. - ACC 7750 SR-s x2 PWR SHELF 14s/7s LVDC	1	
3HE13539AA	**Шасси - BNDL - 7250 IXR-10 Chassis**	2	
3HE06790AA	**Шасси - 7705 SaR-M**	1	
4823AA	Трансивер - SFP+ 10 GE LR - LC ROHS 6/6 DDM 0/70C	97	
	PS-A10-SHELF-DC	1	
	CMA7s-d+CPM-A+CPM-B	1	
			12 096 706,25

Артикул	Описание	Кол- во	Оценочная сумма, руб.
3HE14783AA	**Шасси - 7250 - IXR-e, 14x1/10GE**	2	
3HE14785AA	Модуль Э/П - PS - 7250 IXR-e DC	2	
3HE13715AA	ПО - OS - 7250 IXR-1 R13.1 OS LICENSE	1	
3HE00028CA	Трансивер - SFP - GIGE LX - LC ROHS 6/6 DDM -40/85C	3	
			380 338,79

Артикул	Описание	Кол- во	Оценочная сумма, руб.
3HE14783AA	**Шасси - 7250 - IXR-e, 14x1/10GE**	2	
3HE14785AA	Модуль Э/П - PS - 7250 IXR-e AC	2	
3HE13715AA	ПО - OS - 7250 IXR-1 R13.1 OS LICENSE	1	
			380 338,79

Артикул	Описание	Кол- во	Оценочная сумма, руб.
3HE10414AE	**Шасси - SYS - 7210 SAS-Mxp 22F 2C 4SFP+ ETR -48V DC**	1	
3HE10417CA	ПО 7210 SAS-Mxp R10 or upg to R10 OS	1	
	Коммутатор Nokia 210WBX 48SFP28 6QSFP28	2	
	Коммутатор Nokia S4048-T-ON	1	
	Комплекс оборудования 7850 NSG-X200 nuagenetworks	1	
	Комплекс оборудования 7850 NSG-X nuagenetworks	1	
	7850 NSG-C nuagenetworks	2	
	7850 NSG-E206 nuagenetworks	3	
			362 732,56

Артикул	Описание	Кол- во	Оценочная сумма, руб.
	Комплекс оборудования 7210 SAS-K 12		**9 662,80**
3HE00271AC	Кабель - CBL - AC PWR CBL 220V EUR	2	

3HE10959AA	**Шасси - SYS - 7210 SAS-K 2F4T6C**	1	
3HE11467BA	ПО - OS - 7210 SAS-K 2F6C4T Rel-10.x	1	
	Шасси 7210 SAS-D 6-SFP/4-TX	2	
	Комплекс оборудования 7210 SAS-T		**17 928,08**
3HE00271AC	Кабель - CBL - AC PWR CBL 220V EUR	1	
3HE09507DA	ПО - OS -7210 SAS-T Rel 10.x or upg to rel 10.x	1	
3HE08362AG	**Шасси - SYS - 7210 SAS-T 12F 10T 4XFP AC**	1	
	Комплекс оборудования 7250 IXR-R6		**411 760,21**
3HE13584AA	**Шасси - 7250 IXR-R6 Chassis Bundle**	2	
3HE11914AA	RTU - Large FIB scale License, IXR	1	
3HE11285AA	ПО - 7250 IXR-R6 R13.1 S/W license	2	
3HE11283AA	Модуль управления и коммутации - 7250 IXR-R6 CPIOM	4	
3HE11280AA	Линейная карта - 10P 10GE SFP+ MDA	4	
	Комплекс оборудования 7750 SR-7-B		**1 079 330,74**
3HE11175AA	**Шасси - BNDL - 7750 SR-7-B Chassis + SFM5/CPM5**	1	
3HE09261AA	Модуль коммутации - SFM - 7750 SR SFM5-7 + CPM5	1	
3HE07305BA	Линейная карта - IMM - 7x50 20-PT 10GE SFP+ - L3BQ	2	
3HE10717BA	Линейная карта - IOM - 7750 SR IOM4-e-B L3BQ	1	
3HE11031AA	Линейная карта - MDA-e 2-PT 100GE QSFP28 MDA-e	2	
3HE00107WA	ПО - OS - 7750 SR-7/12/12e R16.0 OS LICENSE	1	
	Комплекс оборудования 7750 SR-a8		**362 313,84**
3HE09244AA	**Шасси - BNDL - 7750SR-a8 DC Bundle**	1	
3HE09201AA	Модуль управления - CPM - 7750 SR-a	2	
3HE09202BA	Линейная карта - IOM - 7750 SR-a - L3BQ	2	
3HE14035AA	Линейная карта - MDA-a XP - 7750 SR 10-PT 10/1GE MACsec	2	
3HE09550WA	ПО - OS - 7750 SRa4/8 R16.0 OS LICENSE	1	

Серверное оборудование Nokia			
Артикул	**Описание**	**Кол- во**	**Оценочная сумма, руб.**
	RPCM модуль	2	240 440,19
	Сервер AE-SER1U-A для Airframe OE (5 лезвий) AF 6148 Intel processor 20c 2.4GHz 150W 5 шт **AF RDIMM DDR4 32GB 2666 30 шт** **AF SSD 480GB SATA 1dwpd M.2 2280 10 шт**	1	1 616 396,70
NDCHW1196	SSD диск AF SSD 480GB SATA 3dwpd 2.5 inch	5	
NDCHW1054	Плата интерфейсная AF 25GbE dual port LP-MD2 NIC ConnectX4	3	
NDCHW1053	Плата интерфейсная AF 25GbE dual port OCP NIC ConnectX4	2	
	Сервер AR-D52B тип CPU 5218	2	567 313,56
	Сервер AR-D52B тип CPU 6130	7	2 674 518,13
			5 098 668,58

6.2. Расходы по обычным видам деятельности (статьи 2120, 2220 Отчета о финансовых результатах)

Сравнительная информация по расходам на продажу товаров, работ, услуг за 2024-2025 годы представлена в таблице:

В тыс. руб

Себестоимость проданных товаров	2025 г.	2024 г.
Амортизация	174	317
Расходы на оплату труда	-	4 921
Взносы ФОТ	-	1 809
Услуги консультационные	-	1 872
Прочие расходы	-	692
Итого	**174**	**9611**

Сравнительная информация по управленческим расходам за 2024-2025 годы представлена в таблице:

В тыс. руб

Управленческие расходы	2025 г.	2024 г.
Амортизация	15 252	8 247
Расходы на оплату труда	6 056	78
Взносы ФОТ	1 454	23
Услуги консультационные	1 970	3 977
Прочие расходы	822	13
Итого	**25 554**	**12 325**

В тыс. руб

6.3. Прочие доходы и расходы (статьи 2310, 2320, 2330, 2340, 2350)

Сравнительная информация, характеризующая состав прочих доходов представлена в таблице:

тыс.руб.

Вид дохода	**2025 г.**	**2024 г.**
Доходы от реализации ОС	-	38
Прочие доходы	2	78
Итого	**2**	**116**

Сравнительная информация, характеризующая состав прочих расходов представлена в таблице:

тыс.руб.

Вид расхода	**2025 год**	**2024 год**
Расходы, связанные с оплатой услуг	36	2

кредитных организаций		
Расходы по начислению оценочного обязательства по штрафам	-	9
Расходы по штрафным санкциям	-	-
Прочие	8	601
Итого	**44**	**612**

6.4. Расходы по налогу на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, при этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (п. 22 ПБУ 18/02).
В бухгалтерском балансе Общество отражает сальдированную (свернутую) сумму отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.
В отчете о финансовых результатах изменение отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов также отражаются свернуто.

Текущий налог на прибыль соотносится с прибылью до налогообложения следующим образом:

тыс. руб.

Наименование показателя	**2025 г.**	**2024 г.**
	тыс. руб.	**тыс. руб.**
Прибыль до налогообложения, по бухгалтерскому учету	(649)	(4 540)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(162)	(908)
Постоянный налоговый (расход) доход отчетного периода, всего:	(1)	5
Временные разницы отчетного периода	1 044	903
текущий налог на прибыль	(880)	-
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	3 519	(2 043)
Ставка налога на прибыль %	25	20
Расчетный доход (расход) по налогу на прибыль	880	-

ПОЯСНЕНИЕ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Расшифровка прочих поступлений и платежей

По строке ОДДС 4119 Прочие поступления отражены (тыс. руб.):

Наименование показателя	2025 г. (тыс. руб.)	2024 г. (тыс. руб.)
Налог на прибыль	86 527	
НДС	3 613	
Полученные проценты по кэш-пуллингу	21 499	12 550
Итого:	111 639	12 550

По строке ОДДС 4129 Прочие платежи отражены (тыс. руб.):

Наименование показателя	2025 г. (тыс. руб.)	2024 г. (тыс. руб.)
Комиссия банку	36	5
Прочие платежи	4	3
Услуги по страхованию		180
НДС		231
Итого:	40	419

7. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

Материальные ценности в эксплуатации

(тыс. руб.)

Наименование	Сумма		
	на 31.12.2023	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Материальные ценности в эксплуатации	796	796	760
Итого	796	796	760

8. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ (в тысячах рублей, если не указано иное)

8.1. Перечень связанных сторон

Пунктом 16 ПБУ 11/2008 предусмотрено, что в случаях, когда раскрытие информации в объеме, предусмотренном ПБУ 11/2008, приведет или может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон, организация может раскрывать информацию в ограниченном объеме, не раскрывая те сведения, которые обусловливают указанные потери и (или) урон.

Исходя из вышеизложенного Общество в бухгалтерской отчетности раскрывает информацию в ограниченном объеме.

Исходя из вышеизложенного Компания в бухгалтерской отчетности раскрывает информацию в ограниченном объеме.

Связанными сторонами Компании являются:

- учредители
- члены совета директоров,
- органы управления,
- организации, входящие в группу компаний,
- зависимые компании

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Компанией и его связанными сторонами представлены в таблице ниже

(тыс. руб.)

Виды задолженности	2025 г.	2024г.
Дебиторская задолженность и авансы выданные	**211 359**	**288**
- организации, входящие в группу компаний	211 359	288
- другие зависимые компании		-
Резерв по сомнительным долгам		**8**
Кредиторская задолженность	**301 078**	**302 326**
- организации, входящие в группу компаний	301 078	297 000
- другие зависимые компании		-
Задолженность по выданным займам	**203 413**	**-**
- организации, входящие в группу компаний	203 413	91 918

Виды и объем операций со связанными сторонами

(тыс. руб.)

Виды операций	за 2025 г.	за 2024 г.
Продажа товаров, работ, услуг	**1 305**	**381**
- организации, входящие в группу	1305	-
- другие зависимые компании		381
Приобретение товаров, работ,	**2 009**	**3 456**
- организации, входящие в группу	2 009	3 456
-учредитель	-	-
- другие зависимые компании		-
Финансовые операции, включая	**-**	**-**
- других связанных сторон	-	-
Займы выданные	**21 502**	**12 550**
- организации, входящие в группу	21 502	12 550

Показатели, учтённые в Отчете о движении денежных средств

(тыс. руб.)

– **Виды операций**	– **за**	– **за 2024**
– **Поступление денежных средств от**	– **8 577**	– **2880**
– - организации, входящие в группу компаний	– 7 272	– 2880
– -другие зависимые компании	– 1 305	– -
– **Проценты по займам**	– **24 984**	– **12550**
– - организации, входящие в группу компаний	– 24 984	– 12550
– **Списание денежных средств связанным**	– **(5 678)**	– **(3834)**
– - организации, входящие в группу компаний	– (5 678)	– (3834)
– - учредитель	– -	–

– -другие зависимые компании	– -	– -

Вознаграждения основному управленческому персоналу

Основным управленческим персоналом является генеральный директор Винтовкин Антон Викторович

(тыс. руб.)

виды выплат	**размер вознаграждений, (в совокупности)**	
	за 2025 год	за 2024 год
краткосрочные вознаграждения, в том числе:		
- оплата труда	61	60
-страховые взносы	18	18
Итого	**79**	**78**

8.2. Информация о бенефициарных владельцах

В соответствии с пп. 2 п. 1 ст. 7 Федерального Закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» Компанией предприняты все меры по идентификации бенефициарного владельца:

- изучение выписок из реестров акционеров в отношении предприятий и лиц, являющихся участником Компании,

- изучение учредительных документов контролирующих организаций,

- анкетирование участников,

- составление перечня потенциальных бенефициарных владельцев и направление запросов в их адрес.

По результатам принятых мер бенефициарные владельцы не выявлены.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

Вид оценочного значения	На 31.12.2024г.	Изменения за 2025 г.	На 31.12. 2025г.
Амортизация основных	38 132	14 695	52 827
Сроки полезного использования основных средств	Произошел пересмотр СПИ на ОС согласно протокола№ 2-2025 от 10.09.2025		
Амортизация	9 980	9 980	
Сроки полезного	Не изменялись		
Резерв сомнительных	-	-	-
Резерв под обесценение	9	-	9
Резерв под обесценение финансовых вложений	-	-	-

8. РИСКИ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Операционная среда - Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, юридическим и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их различной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от геополитических факторов и внутриполитической ситуации в стране, налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов.

24 февраля 2022 года было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины. В ответ на эти события, США, Великобритания, Евросоюз и другие страны существенно расширили санкции в отношении Российской Федерации, органов государственной власти, чиновников, бизнесменов, организаций. Это привело к ограничению доступа российских организаций к международным рынкам капитала, товаров и услуг, снижению котировок на финансовых рынках, падению ВВП и прочим негативным экономическим последствиям.

Налогообложение - Российское законодательство, регулирующее налогообложение для целей ведения бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством такого законодательства применительно к деятельности Компании может быть оспорена налоговыми органами. В последнее время налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации указанного законодательства. В результате, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествующие отчетному, открыты для проверки налоговыми органами. При определенных обстоятельствах проверки могут охватывать и более длительные периоды. Руководство Компании, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены. В ситуациях существовавших на отчетную дату неопределенностей Компания отразила оценочные обязательства по налогам, исходя из оценки руководством оттока ресурсов, который с высокой вероятностью может потребоваться для погашения таких обязательств. Тем не менее, налоговые органы могут по - иному трактовать положения действующего налогового законодательства и такие различия в трактовке могут существенно повлиять на бухгалтерскую отчетность.

Наиболее существенными рисками являются финансовые риски, которые сгруппированы следующим образом:
-рыночные риски
-кредитный риск;
-риск ликвидности;

Руководство Общества контролирует процесс управления рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Риск ликвидности:

Риск ликвидности связан с возможной недостаточностью денежных средств для своевременного исполнения Обществом своих финансовых обязательств. Управление данным риском осуществляется посредством планирования и мониторинга денежных потоков, контроля сроков исполнения обязательств, а также поддержания доступности источников финансирования.

Основной объем финансовых обязательств подлежит погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Руководство Общества оценивает риск ликвидности как низкий и контролируемый, поскольку ожидаемые поступления по договорам, а также доступность финансирования со стороны связанных сторон позволяют Обществу исполнять обязательства по мере наступления

сроков их погашения. В отчетном году деятельность Общества позволяла вести своевременные расчеты по обязательствам Общества. На основе анализа существующей позиции Общества по ликвидности руководство считает, что ожидаемые потоки денежных средств являются достаточными для финансирования текущих операций. Риск ликвидности неразрывно связан с риском инфляции. Динамика цен в отрасли деятельности Общества и динамика цен на приобретаемое сырье, материалы и услуги по результатам наблюдений соответствуют общему уровню инфляции. Изменение этого уровня в условиях накопленной Обществом ликвидности не способно оказать существенного негативного влияния на деятельность Общества.

Налоговые риски:

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Руководство Общество не исключает, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды. По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2025 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Руководство несет всю полноту ответственности за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционированием этой системы. Основные принципы управления рисками заключаются в регулярном обсуждении руководством рыночной ситуации, предельно допустимых значений риска и соответствующих механизмов контроля.

Управление данными рисками направлено на минимизацию потенциальных негативных последствий и обеспечение достаточной уверенности в достижении целей Общества.

В целях оптимизации рисков Общество, ведет постоянную работу по установлению общей методологии выявления, анализа, оценки рисков и осуществлению контроля над ними, а также разработку и внедрение мероприятий, обеспечивающих непрерывность деятельности Общества.

В случае возникновения каких-либо из перечисленных выше рисков, Общество предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий.

9.СУДЕБНЫЕ СПОРЫ

Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, и решения, по которым могут быть приняты в последующие отчетные периоды, отсутствуют.

10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенные события после отчетной даты, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности Компании за 2025 год, отсутствуют.

Генеральный директор **А.В. Винтовкин**
«20» апреля 2026 года