



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам

общества с ограниченной ответственностью
«ПЛАЗА-Телеком»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «ПЛАЗА-Телеком» (ОГРН 1095047003479) (далее – Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах за 2025 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «ПЛАЗА-Телеком» по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2025 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе "Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимыми к аудиту бухгалтерской отчетности общественно значимых организаций. Нами также выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

Мы определили, что отсутствуют ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении.



Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на информацию, раскрытую в разделе 12 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах о том, что прилагаемая бухгалтерская отчетность является исправленной. Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность от 31 марта 2026 года. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим обстоятельством.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация содержит Годовой отчет Общества за 2025 год, но не включает бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней, который мы получили до даты настоящего аудиторского заключения, и отчет эмитента, который, предположительно, будет нам предоставлен после этой даты.

Наше мнение о бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем и не будем предоставлять вывод, обеспечивающий в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если на основании проведенной нами работы в отношении прочей информации, которую мы получили до даты настоящего аудиторского заключения, мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

Если при ознакомлении с отчетом эмитента мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до общего собрания участников.

Ответственность руководства и общего собрания участников аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности



деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Общее собрание участников несет ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах,



полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с общим собранием участников аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем общему собранию участников аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения общего собрания участников аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Крапивенцева Светлана Владимировна,
действующая от имени аудиторской организации
на основании доверенности № 050525 от 05.05.2025 г.
руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение
(ОРНЗ 20406009846)



Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «КСК АУДИТ»,
ОГРН 1057747830337,
115054, г. Москва, наб. Космодамианская, д. 52, стр. 1
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11906111136

«29» апреля 2026 года

Бухгалтерская отчетность за 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ПЛАЗА-Телеком"
Идентификационный номер налогоплательщика
Организационно-правовая форма: Общества с ограниченной ответственностью
Форма собственности: Частная собственность
Адрес в пределах места нахождения
141402, Московская область, г Химки, ул Ленинградская, стр. 1, офис 839/2

по ОКПО
ИНН
по ОКОПФ
по ОКФС

88928804
5047104371
12300
16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
ООО "КСК АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ИНН
ОГРН

7725546209
1057747830337

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
Общее собрание участников

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 г.

Организация: <u>Общество с ограниченной ответственностью "ПЛАЗА-Телеком"</u> Единица измерения <u>тыс. руб.</u>	Форма по ОКУД	Коды		
	Отчетная дата	0710001		
	(число, месяц, год)	31	12	2025
	по ОКПО по ОКЕИ	88928804 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
3.1	Нематериальные активы	1110	38 887	79	90
3.2	Основные средства	1150	352 032	343 727	232 780
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию	1151	274 918	255 224	206 387
	Права пользования активами	1152	53 773	61 514	16 775
	Иные незавершенные капитальные вложения	1153	6 821	26 882	9 079
	Инвестиционная недвижимость	1160	11 231	16 629	22 848
3.4	Финансовые вложения	1170	23 538	13 857	15 411
	в том числе:				
	Предоставленные займы	1171	23 528	13 847	15 411
	Отложенные налоговые активы	1180	13 952	15 315	3 800
3.5	Прочие внеоборотные активы	1190	232	5 150	4 141
	Итого по разделу I	1100	439 873	394 758	279 070
	II. Оборотные активы				
3.3	Запасы	1210	60 627	79 520	73 988
	в том числе:				
	Сырье и материалы	1211	13 028	21 997	21 960
	Товары	1212	47 389	57 340	52 028
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	16	4	5
3.6	Дебиторская задолженность	1230	84 172	67 398	42 805
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1231	73 525	25 877	11 332
3.7	Денежные средства и денежные	1250	3 245	4 210	41 936
	Прочие оборотные активы	1260	265	2 105	774
	Итого по разделу II	1200	148 325	153 238	159 508
	БАЛАНС	1600	588 198	547 996	438 578

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
3.8	Уставный капитал	1310	5 000	5 000	5 000
	Накопленная дооценка внеоборотных	1340	49 488	54 006	59 526
3.9	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	22 711	16 962	37 652
	Итого по разделу III	1300	77 199	75 969	102 178
	IV. Долгосрочные обязательства				
3.10	Заемные средства	1410	100 000	300 000	244 736
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	1411	-	-	44 736
	Долгосрочные займы	1412	100 000	300 000	200 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	47 465	48 516	26 721
3.10	Прочие долгосрочные обязательства	1450	37 072	45 989	9 586
	Право пользования активом (аренда)	1452	34 940	42 327	1 320
	Итого по разделу IV	1400	184 537	394 505	281 043
	V. Краткосрочные обязательства				
3.10	Заемные средства	1510	211 738	-	4 727
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	1511	211 000	-	-
3.11	Кредиторская задолженность	1520	98 992	62 379	44 745
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	74 898	39 975	29 485
3.12	Оценочные обязательства	1540	253	1 192	1 114
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	15 479	13 951	4 771
	в том числе:				
	Право пользования активом (аренда)	1511	13 697	12 285	849
	Итого по разделу V	1500	326 462	77 522	55 357
	БАЛАНС	1700	588 198	547 996	438 578

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Воронов Алексей Михайлович
(расшифровка подписи)

29 апреля 2026 г.



Отчет о финансовых результатах за 2025 г.

Коды		
0710002		
31	12	2025
88928804		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ПЛАЗА-Телеком"
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
3.13	Выручка	2110	491 085	499 129
	Себестоимость продаж	2120	(170 078)	(192 515)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	321 007	306 614
3.14	Коммерческие расходы	2210	(247 011)	(240 873)
3.14	Управленческие расходы	2220	(5 516)	(5 459)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	68 480	60 282
	Проценты к получению	2320	2 398	2 224
	Проценты к уплате	2330	(56 796)	(49 895)
3.13	Прочие доходы	2340	13 362	16 637
	в том числе:			
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	2341	8 301	142
3.14	Прочие расходы	2350	(21 340)	(16 109)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	6 104	13 139
	Налог на прибыль организаций	2410	(4 874)	(11 350)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(4 562)	(1 069)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	(312)	(10 280)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 230	1 789

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	4 519	5 520
	в том числе:			
	Сумма амортизации со стоимости дооценки ОС периода	2521	3 881	4 222
	Сумма амортизации со стоимости дооценки ОС при выбытии ОС	2522	638	1 298
	Совокупный финансовый результат	2500	5 749	7 309

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Воронов Алексей Михайлович
(расшифровка подписи)

29 апреля 2026 г.



Отчет об изменениях капитала за 2025 г.

Коды	
0710004	
31	12
88928804	2025
384	

Форма по ОКУД
0710004
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
88928804
по ОКЕИ
384

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ПЛАЗА-Телеком"
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	5 000	-	59 526	-	-	37 652	102 178
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	5 000	-	59 526	-	-	37 652	102 178

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
3.9	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	1 790	1 790
3.9	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	(28 000)	(28 000)
	Иные изменения - всего	3240	-	-	(5 520)	-	-	5 520	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	5 000	-	54 006	-	-	16 962	75 968
	На 31 декабря 2024 г.	3200	5 000	-	54 006	-	-	16 962	75 968
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	5 000	-	54 006	-	-	16 962	75 968

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
3.9	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	1 230	1 230
	Иные изменения - всего	3340	-	-	(4 519)	-	-	4 519	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	5 000	-	49 488	-	-	22 711	77 199

Генеральный директор
(наименование должности)
Воронов Алексей Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 апреля 2026 г.

**Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ПЛАЗА-Телеком"
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2025
88928804		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	448 821	515 702
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	441 648	467 899
3.7	прочие поступления	4112	7 173	47 803
	Платежи - всего	4120	(441 253)	(493 272)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(246 651)	(308 176)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(82 505)	(125 324)
3.7	процентов по долговым обязательствам	4123	(55 816)	(48 865)
3.7	прочие платежи	4124	(56 281)	(10 907)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	7 568	22 430

Форма 0710005 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	14 908	460
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	14 792	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4212	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4213	116	460
	Платежи - всего	4220	(31 361)	(86 205)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(23 961)	(84 528)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(10)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(7 400)	(1 667)
	в том числе:			
	предоставление займов взаимозависимым лицам	4223	(4 000)	(1 667)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(16 453)	(85 745)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	21 000	130 988
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	21 000	26 143
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4312	-	99 988
	прочие поступления	4313	-	4 857

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(13 079)	(105 401)
	в том числе:			
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4321	-	(23 970)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4322	(10 000)	(75 606)
3.7	прочие платежи	4323	(3 079)	(5 825)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	7 921	25 587
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(964)	(37 728)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	4 210	41 938
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	3 246	4 210

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Воронов Алексей Михайлович
(расшифровка подписи)

29 апреля 2026 г.



**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год
Общества с ограниченной ответственностью «Плаза-Телеком»
(ООО «Плаза-Телеком»)**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Плаза-Телеком» за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Все суммы представлены в тыс. рублей.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Плаза-Телеком»

Краткое наименование: ООО «Плаза-Телеком»

Сведения о регистрации:

ООО «Плаза-Телеком» / Общество с ограниченной ответственностью «Плаза-Телеком» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №23 по Московской области регистрационный № 1095047003479 от 07 апреля 2009 года. Выдано свидетельство о государственной регистрации предприятия № 011990380 серия 50 от 07 апреля 2009 года.

07 апреля 2009 года ООО «Плаза-Телеком» /Общество с ограниченной ответственностью «Плаза-Телеком» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1095047003479.

Устав Общества утвержден и зарегистрирован:

Решением единственного участника Общества от 01 марта 2016 года зарегистрирован Устав Общества в редакции 2016 г. (Решение № 5 от 01 марта 2016г.), в 2024 году зарегистрирован Устав Общества в новой редакции 2024 г. (Протокол № 5 от 10 января 2024 г.)

Адрес местонахождения: 141402, Московская область, г. Химки, ул. Ленинградская стр. 1, офис 839/2

Почтовый адрес: 125438, г. Москва, Автомоторная ул., дом 4 А, строение 21, пом. IV

Состав членов исполнительных и контрольных органов:

Генеральный директор, Воронов Алексей Михайлович, основание Устав.

Главный бухгалтер Общества:

Алексеева Любовь Александровна.

Состав участников Общества:

№	Участник/акционер	Размер доли, (%)	Номинальная стоимость доли
1	Каменецкий Сергей Александрович	43,75	2 187,5
2	Воронов Алексей Михайлович	12,50	625,0
3	Кацыв Даниил Денисович	30,00	1 500,0

4	Кацыв Мария Яковлевна	13,75	687,5
---	-----------------------	-------	-------

Виды деятельности, осуществляемые в отчетном периоде:

47.99.2 Деятельность по осуществлению торговли через автоматы

Списочная численность работающих:

за отчетный год составила 64 чел.;

за предыдущий год составила 77 чел.;

Обособленные подразделения, филиалы и представительства Общества:

Общество имеет следующие обособленные подразделения:

№ п/п	Наименование филиала/представительства/ обособленного подразделения	Адрес (местонахождение)	Статус обособленного подразделения
1	Обособленное подразделение "Москва"	125438, г. Москва, ул. Автомоторная д. 4 А, стр. 21 пом. IV	Не выделено на отдельный баланс
2	Обособленное подразделение "Санкт-Петербург"	192019, Санкт-Петербург г, ул. Фаянсовая, д. 22, к. 4, литер Д	Не выделено на отдельный баланс

Для осуществления уставной деятельности лицензии Обществу не требуются.

Аудитором бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год является ООО «КСК АУДИТ».

Сумма вознаграждения за аудит составила 415,68 тыс. руб. (включая НДС).

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена приказом Генерального директора № 5/УПБ от 01.11.2023 г., с изменениями Приказ № 6/УПБ от 01.12.2023 г., №7/УПБ от 01.12.2023 г., и соответствует требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности. Изменения в Учетную политику, связанные с новыми нормами по ФСБУ 4/2023 и ФСБУ 28/2023, внесены № 8/УПБ от 03.03.2025 г.

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений:

Допущения имущественной обособленности - т.е. активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества других организаций;

Допущения непрерывности деятельности – т.е. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем как минимум в течение 12 месяцев и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

Допущения последовательности применения учетной политики - принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;

Допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, т.е. факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели

место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Каких-либо отступлений от установленных правил ведения бухгалтерского учета допущено не было.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному раскрытию, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу валюты баланса за отчетный период составляет не менее 5%.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 10%.

Основные средства

Срок полезного использования основных средств при принятии их к учету определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности и мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1.

Начисление амортизации по основным средствам осуществляется линейным способом.

Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью менее 40 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов организован надлежащий контроль за их движением.

Все объекты основных средств (за исключением группы кофейных и снековых торговых автоматов) после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Кофейные и снековые торговые автоматы учитываются по переоцененной стоимости. Переоценка производится не реже 1 раза в пять лет. Последняя переоценка была осуществлена в октябре и декабре 2022 года.

Переоценки основных средств производится следующим способом: сначала первоначальная стоимость объекта основных средств уменьшается на сумму амортизации, накопленной по нему на дату переоценки, а затем полученная сумма пересчитывается таким образом, чтобы она стала равной справедливой стоимости этого объекта основных средств.

Объекты аренды основных средств, стоимостью менее 300 000 рублей, не признаются объектами ППА.

Нематериальные активы

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом. Переоценка нематериальных активов не производится. Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на счете 05.

Материально-производственные запасы

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Затраты по заготовке и доставке запасов до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость запасов.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения, затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу.

При реализации и ином выбытии материально-производственные запасы оцениваются по средней себестоимости.

Дебиторская задолженность

Общество создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, признаваемой сомнительной. Резерв создается на конец года.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если на отчетную дату у Общества имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем Общества.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Доходы и расходы

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи покупных товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказания услуг. Все иные доходы являются прочими доходами.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (списываться в дебет счета 90, субсчет 90-2).

В Отчете о финансовых результатах прочие доходы и относящиеся к ним прочие расходы отражаются развернуто.

Отчет о движении денежных средств

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств без учета косвенных налогов.

Для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте используется официальный курс, установленный ЦБ РФ на дату совершения операции и отчетную дату.

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1 Нематериальные активы

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов приведены в Приложение 3 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Общество конец отчетного периода имеет нематериальный активы:

- «Товарный знак «VendBrands», регистрационный номер 931305, дата регистрации 03.04.2023г., СПИ 109 мес., созданный сторонней организацией. Остаточная стоимость 69 тыс. руб. Нематериальный актив «Товарный знак VendBrands» образован в результате оказания услуг ИП Шустов В. А. по разработке и подготовке документов для регистрации, а также в результате оказания регистрационных услуг РОСПАТЕНТ.
- «Система управления лояльностью клиентов "РАЗУМНО"», разработана в результате оказания услуг ООО «Облако24» по «Договору авторского заказа на создание программного обеспечения с отчуждением исключительных прав № 11-2024 от 11.11.2024 г.». СПИ 120 мес. Остаточная стоимость 1 900 тыс. руб.
- «Система управления логистикой и ассортиментом», разработана в результате оказания услуг ООО «Облако24» по «Договору авторского заказа на создание программного обеспечения с отчуждением исключительных прав № 11-2024 от 11.11.2024 г.». СПИ 120 мес. Остаточная стоимость 1 900 тыс. руб.
- «Лицензия на сервер (x86-64) 1С: Предприятие 8.3 ПРОФ», приобретенная у ООО «Рад Консалтинг» по сублицензионному договору № 0225/00135 от 21.02.2025г. СПИ 24 мес. Остаточная стоимость – 61 тыс. руб.

Признаков обесценения НМА на 31.12.24, 31.12.25 гг. не выявлено.

3.2 Основные средства

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств приведены в Приложение 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Принятые сроки полезного использования по группам ОС:

Группа ОС	Принятые сроки полезного использования
Машины и оборудование	От 5 до 15 лет
Транспортные средства	7 лет
Офисное оборудование	От 3 до 5 лет

Отсутствуют Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, и Объекты недвижимости, принятые и фактически используемые, находящиеся в процессе гос. регистрации.

В 2024, 2025 годах Общество переоценку основных средств не проводило.

Признаки обесценения объектов основных средств на 31.12.2024, 31.12.2025 гг. отсутствуют, в связи с чем резерв под обесценение не создавался

Общество в 2024 г. провело анализ состояния и работоспособности торговых автоматов, который показал, что в связи с регулярным техническим обслуживанием, эксплуатации в щадящем режиме существенного износа не выявлено.

Общество имеет иное Имущество, полученное по договорам аренды (в тыс. руб.):

Контрагент	Вид договора	Вид имущества	Имущ-во находится	Сумма на 31.12.2025	Сумма на 31.12.2024	Сумма на 31.12.2023
------------	--------------	---------------	-------------------	---------------------	---------------------	---------------------

			на балансе			
МУЛТОН ПАРТНЕРС ООО	Аренды	Торговые автоматы UNICUM FOODBOX, 47 штук	Арендодат еля	10 059	10 059	10 059
ВТБ Лизинг АО	Лизинг	Транспортное средство	Лизингода теля	4 839	6 695	14 566

Общество имеет ППА по долгосрочным договорам аренды для размещения вендингового оборудования:

Контрагент	Договор	Стоимость на 31.12.25	Стоимость на 31.12.24	Стоимость на 31.12.23
ГБУ УПРАВЛЕНИЕ МТСО (Правительство МО)	Договор № 6001-21 от 13.01.2021г.	-	-	76
ГБУ УПРАВЛЕНИЕ МТСО (Правительство МО)	Договор № 1007-23 от 01.08.2023г.	384	983	1 494
ГБУ УПРАВЛЕНИЕ МТСО (Правительство МО)	Договор № 0901-24 от 12.01.2024г.	1 521	2 718	-
СПБГУТ	Договор № 10500АБ20008 от 22.10.2020г.		-	156
ГБУ УПРАВЛЕНИЕ МТСО (Правительство МО)	Договор № 0207-25 от 01.07.2025г.	412	-	-
ФГБУЗ ЦМСЧ № 119 ФМБА РОССИИ	Договор №18/2022 от 17.03.2022г.	186	334	483
РТУ МИРЭА	Долгосрочные договоры аренды в здании РТУ МИЭА от 2024, 2025 гг.	5 227	7 423	-
ООО «Ремстрой»	Договор аренды ангара № Б.1/РС/Плаза/08.2024 от 23.08.24	41 204	43 360	-
Итого		48 934	54 819	2 209

3.3 Запасы

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов материально-производственных запасов приведены в Приложение 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Общество не имеет МПЗ, переданных в залог.

Общество проверяет запасы на обесценение на конец отчетного года. Запасы оцениваются в случае длительного хранения – более 365 дней. На конец 2024, 2025 гг. по запасам Общества признаков обесценения не обнаружено. Резерв не создавался.

3.4 Финансовые вложения

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений приведены в Приложение 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

В 2024 году была осуществлена сделка по покупке 100% доли в уставном капитале ООО «Развитие Плюс», деятельность которой нацелена на развитие локации в учебных заведениях (ВУЗы, школы).

В по состоянию на 31.12.2024 г. Общество имело задолженность по выданным займам на сумму 13 847 тыс. рублей, в том числе: предоставленный займ – 11 682 тыс. руб., проценты по займу – 2 165 тыс. руб.

В 2025 году были выданы займы со сроком погашения март, сентябрь 2030 г. на сумму 7 400 тыс. руб. Задолженность по состоянию на 31.12.2025 года, в том числе предоставленный займ – 19 082 тыс. руб., проценты по займу – 4 446 тыс. руб.

3.5 Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы	Сумма, 2025	Сумма, 2024
Расходы будущих периодов:		
В том числе:		
Расходы на подготовку и освоение производства	232	822
Расходы, связанные с переездом	0	1 568
Проценты по кредитным каникулам	0	2 747
Прочие	0	13
ИТОГО:	232	5 150

3.6 Дебиторская задолженность

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведены в Приложении 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов представлен в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Денежные средства, всего, в том числе:	3 245	4 210
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	3 245	4 210
Денежные эквиваленты	-	-
ИТОГО денежные средства в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств	3 245	4 210

Обязательства, выраженные в иностранной валюте по состоянию на 31.12.23 г., 31.12.24 г. отсутствуют. Расшифровка прочих платежей по Отчету о движении денежных средств.

Денежные потоки от текущих операций	Код строки	Сумма, 2025	Сумма, 2024
В том числе:			
Прочие поступления:	4119	7 173	47 803
Разница суммы НДС, начисленного к уплате при расчетах с покупателями, и НДС, начисленного к возмещению при расчетах с поставщиками		-	26 841
Возврат от поставщиков (ошибочный платеж, возврат аванса), возврат подотчетных сумм		4 653	6 497

Возврат налогов и взносов от ИФНС, ФСС, авансовых платежей от Таможни)		726	-
Возмещение ущерба		1 794	8 880
Поступление субсидии из федерального бюджета		-	5 585
Выплата процентов по долговым обязательствам:	4123	(55 816)	(48 865)
Выплата купонного дохода по облигациям		(54 152)	(44 180)
Выплата процентов по договорам займов/кредитов		(1 664)	(4 685)
Прочие платежи:	4129	(56 281)	(10 907)
Налоги, пошлины		(48 970)	(7 655)
Услуги банка		(866)	(653)
Благотворительные пожертвования		-	(200)
Выдача под отчет, затраты на медосмотры, обеспечит. платежи		(6 304)	(2 296)
Разница оборотов по счету 57, курсовые разницы		(24)	(103)
Денежные потоки от финансовых операций			
В том числе:			
Прочие поступления:	4319	-	4 857
Возврат займа		-	4 818
Поступление процентов по займу		-	39
Прочие платежи:	4329	(3 079)	(5 825)
Расходы, связанные с выпуском облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.		(3 079)	(5 825)

Денежных потоков между Обществом и обществами, являющимися по отношению к нему зависимыми, не имеется. Денежные средства, ограниченные к использованию на 31.12.2024, 31.12.2025 гг. отсутствуют.

Привлечения дополнительного финансирования не требуется.

3.8 Капитал и резервы

Уставной капитал Общества: 5 000 000 (Пять миллионов) рублей

В Обществе нет недостаточности чистых активов либо их отрицательной величины.

3.9 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По результатам деятельности Общество на конец 2023 г. имело нераспределенную прибыль **37 652 тыс. руб.**

За 2024 г. была получена прибыль **1 789 тыс. руб.** Результат прочих операций, не включенных в чистую прибыль, составил **5 520 тыс. руб.** (в том числе 4 222 тыс. руб. – сумма амортизации со стоимости дооценки ОС текущего периода и 1 298 тыс. руб. – сумма амортизации со стоимости дооценки ОС при выбытии ОС). Были распределены дивиденды за 2019, 2021, 2022 г в размере **28 000 тыс. руб.** Итого на конец 2024 года нераспределенная прибыль составила **16 962 тыс. руб.**

За 2025 г. чистая прибыль – **1 230 тыс. руб.** Результат прочих операций, не включенных в чистую прибыль, составил **4 519 тыс. руб.** (в том числе 3 881 тыс. руб. – сумма амортизации со стоимости дооценки ОС текущего периода и 638 тыс. руб. – сумма амортизации со стоимости дооценки ОС при выбытии ОС). Итого на конец 2025 года нераспределенная прибыль составила **22 711 тыс. руб.**

3.10 Кредиты и займы

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода заемных средств приведены в Приложение 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г

Дополнительная информация о кредитах и займах (в тыс. руб.):

Облигационный займ	Сумма (лимит) займа/кредита	Остаток кредита на 31.12.24	Остаток кредита на 31.12.25	Выбран кредит	Дата возврата займа/кредита	Строка баланса	Годовая процентная ставка	Сумма начисленных процентов, за 2024	Сумма начисленных процентов, за 2025
БО-01 (протокол №31/08 от 31.08.2023 г.)	200 000	200 000	200 000	200 000	23.09.26	1510	17,15 %	34 208	34 208
БО-02 (протокол № 9 от 10.04.2024 г.)	100 000	100 000	100 000	100 000	09.05.28	1410	20 %	9 972	19 944
Итого	300 000	200 000	300 000	300 000				44 180	54 152

В 2023 году Общество на основании решения внеочередного собрания участников о размещении биржевых облигаций серии БО-01(протокол №31/08 от 31.08.2023 г.) выпустило биржевые облигации (регистрационный номер выпуска: 4B02-01-00116-L от 19.09.2023) со следующими параметрами:

- Количество размещаемых облигаций – 200 000 (Двести тысяч) штук.
- Номинальная стоимость одной облигации: 1 000 (Одна тысяча) рублей
- Дата начала размещения – 27.09.2023 г.
- Дата окончания размещения – 04.10.2023 г.
- Размер процентной ставки Биржевых облигаций по 1 (Первому) купонному периоду в размере 17,15 % годовых 42,76 руб. на одну Биржевую облигацию.
- Способ размещения облигаций: *открытая подписка*
- Срок погашения Биржевых облигаций составляет 1 092 (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.

В 2024 году Общество на основании решения внеочередного собрания участников о размещении биржевых облигаций серии БО-02 (протокол № 9 от 10.04.2024 г.) выпустило биржевые облигации (регистрационный номер выпуска: Биржевые облигации серии 4B02-02-00116-L от 03.05.2024) со следующими параметрами:

- Количество размещаемых облигаций – 100 000 (Сто тысяч) штук
- Номинальная стоимость одной облигации: 1 000 (Одна тысяча) рублей
- Дата начала размещения – 14.05.2024 г.
- Дата окончания размещения – 14.05.2024 г.
- Размер процентной ставки Биржевых облигаций по 1 (Первому) купонному периоду в размере 20 % годовых 49,86 руб. на одну Биржевую облигацию.

- Способ размещения облигаций: *открытая подписка*
- Срок погашения Биржевых облигаций составляет 1 456 (Одна тысяча четыреста пятьдесят шестой) день с даты начала размещения Биржевых облигаций.
- Возможность досрочного погашения Биржевых облигаций по усмотрению эмитента в следующие даты:
 - в дату окончания 6-го купонного периода: 11.11.2025
 - в дату окончания 12-го купонного периода: 11.05.2027

Общество выплатило купонный доход:

- По второму выпуску 9 февраля 2026 года в размере 4 986 тыс. руб.;
- По первому выпуску 24 марта 2026 года в размере 8 552 тыс. руб.

3.11 Кредиторская задолженность

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведены в Приложении 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

В 2025 году Обществом не было зачетов взаимных требований на существенные суммы.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.12 Оценочные обязательства

Обществом созданы Резерв ежегодных отпусков на конец 2024 г. – 1 192 тыс. руб., на конец 2025 г. – 253 тыс. руб., сведения приведены в Приложении 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

3.13 Доходы по обычным видам деятельности и прочие доходы

Информация об объемах продаж продукции (товаров работ, услуг) по видам (отраслям) деятельности и/или географическим рынкам сбыта (деятельности) представлена в таблице (тыс. руб.):

Виды деятельности	Период	Выручка	Себестоимость	Валовая прибыль
Оптовые продажи	2025	64 674	14 156	50 518
	2024	19 080	8 307	10 773
Розничные продажи	2025	423 562	155 922	267 640
	2024	476 626	184 208	292 418
Услуги/работы	2025	2 849		2 849
	2024	3 423		3 423
Итого	2025	491 085	170 078	321 007
	2024	499 129	192 515	306 614

Прочие доходы представлены следующими статьями:

Статья прочих доходов	2025 г.	2024 г.
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	4 305	10 493
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	8 301	142

Результаты инвентаризации	32	109
Государственная субсидия Согл.от30.09.2024 №139-11-2024-178, реестр №0000-0930 КБК 04121521560305811	-	5 585
Прочие внереализационные доходы	724	308
Итого	13 362	16 637

3.14 Расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы

Информация о составе затрат на производство/расходов на продажу (по элементам затрат) приведена в Приложении 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Управленческие расходы – 5 516 тыс. руб. (2025 г), 5 459 тыс. руб. (2024 г) – ФОТ управленческого персонала.

Коммерческие расходы представлены следующими статьями (тыс. руб.):

Статья затрат	2025 г.	2024 г.
Материальные расходы	15 720	14 890
Расходы на оплату труда	92 045	102 250
Отчисления на социальные нужды	17 626	18 254
Амортизация	36 246	25 030
Прочие затраты	85 391	80 492
В том числе:		
Аренда помещений для размещения вендингового оборудования	42 034	38 049
Торговый сбор	11 797	5 075
Услуги производственного характера	16 482	21 038
Изменение остатков ТЗР	(16)	(43)
Итого	247 011	240 873

Прочие расходы представлены следующими статьями:

Статья затрат	2025 г.	2024 г.
Реализация прочего имущества/ основных средств	-	2
Операции с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	5 943	4 811
Расходы на услуги банков	9 534	10 407
Штрафы, пени неустойки по хоз. договорам	867	-
Курсовые разницы	-	2
Прочие расходы	674	887
Амортизация по ОС на консервации	1 575	-
Прочие расходы	2 747	-
Итого	21 340	16 109

3.15 Расчеты по налогу на прибыль

Расчеты по налогу на прибыль

Для учета расчетов по налогу на прибыль Общество применяет ПБУ 18/02.

Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета по мере их появления, обособленно по каждому отклонению на основании первичных учетных документов. В аналитическом учете временные различия учитываются по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерской отчетности отражаются развернуто.

Текущий налог на прибыль определяется на основе определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

По состоянию на 31.12.2025 г. имеем следующие отложенные налоговые активы и обязательства:

Вид активов и обязательств	На 31.12.2024, по ставке 25%		На 31.12.2024, по ставке 25%		На 31.12.2025, по ставке 25%		На 31.12.2025, по ставке 25%	
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
Доходные вложения в мат. ценности (03, 02.02)	-	4 385	-	1 096	-	4 057	-	1 014
Кредиторская задолженность (60.01, 76.К)	1	45	-	11	2	-	-	-
Основные средства (01, 02.01, 02.03, 02.11, 02.05, 02.04)	-	189 634	-	47 409	9	185 804	2	46 451
Оценочные обязательства и резервы (96.01)	1 192	-	298	-	253	-	63	-
РБП	-	-	-	-	2 971	-	743	-
Резервы сомнительных долгов (63)	128	-	32	-	23	-	6	-
Арендные обязательства (01.К)	59 940	-	14 985	-	52 551	-	13 138	-
Итого	61 261	194 064	15 315	48 516	55 809	189 861	13 952	47 465

3.16 Расчет налогооблагаемой прибыли с учетом постоянных разниц, временных разниц и постоянных налоговых обязательств (активов) (строка 2410 Отчета о финансовых результатах)

Ведение бухгалтерского учета отложенных налогов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 года № 114н.

4. ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ОТЧЕТНОСТИ

В отчетности за 2025 год произведены следующие корректировки сравнительных показателей за предыдущие отчетные периоды.

Причина корректировки: в связи с изменением подхода отражения НДС, удержанный налоговым агентом в выданной предоплаты.

Наименование показателя	Строка баланса	Показатель на 31.12.2024 г. в отчетности за предыдущий год	Показатель на 31.12.2024 г. в настоящей за год	Сумма корректировки
Дебиторская задолженность	1230	67 289	67 398	111
В том числе: НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты			111	111
Прочие оборотные активы	1260	2 216	2 105	(111)

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Информация об операциях со связанными сторонами

В 2024 и 2025 гг. перечень связанных сторон:

- ООО "Мастер Вендор" ИНН 7743907627, ОГРН 5137746103072 – прочая связанная сторона,
- ООО "Вестоматик" ИНН 7743135473, ОГРН 5157746311245 – прочая связанная сторона,
- ООО "Развитие Плюс" 9715423145 1227700418054 – дочерняя компания,
- ООО "Гроувенд" ИНН 7743374344 ОГРН 1227700042866 – прочая связанная компания,
- ООО "Гроутабак" ИНН 7743377962 ОГРН 1227700177363 – прочая связанная компания,
- Воронов Алексей Михайлович – генеральный директор ООО «ПЛАЗА-Телеком».

Тыс. руб.

Год	Задолженность на начало года		Обороты за период		Задолженность на конец года	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ООО «Вестоматик»						
2024, в т.ч.:	-	-	17	17	-	-
С поставщиком	-	-	6	6	-	-
С покупателем	-	-	11	11	-	-
2025	-	-	-	-	-	-
ООО «Мастер Вендор»						
2024	-	-	-	-	-	-
2025	-	-	-	-	-	-
ООО «Гроувенд»						
2024, в т.ч.:	5 930	-	12 115	10 034	8 011	-
С покупателем	5 930	-	12 115	10 034	8 011	-
2025, в т.ч.:	8 011	-	45 370	15 500	37 881	-
С покупателем	8 011	-	45 370	15 500	37 881	-
ООО «Гроутабак»						
2024	-	-	-	-	-	-
2025	-	-	-	-	-	-
ООО «Развитие Плюс»						
2024, в т.ч.:	-	117	7 281	7 526	300	62
С поставщиком	-	117	5 976	6 159	300	-
С поставщиком	-	-	726	788	-	62
С покупателем	-	-	579	579	-	-
2025, в т.ч.:	300	62	9 879	10 133	134	149
С поставщиком	300	-	6 253	6 420	134	-
С поставщиком	-	62	3 626	3 713	-	149
Воронов А.М.						
Договор займа:						
2024	15 000		1 500	4 818	11 682	
2025	11 682		4 000		15 682	

Конечными бенефициарными владельцами Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. являются:

- Каменецкий Сергей Александрович, гражданин Российской Федерации
- Кацыв Даниил Денисович, гражданин Российской Федерации.

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Характер операций	Операции, тыс. руб.	
		2025 год	2024 год
ООО «Развитие Плюс»	Оплаты, операционная деятельность	9 879	6 588
ООО «Вестоматик»	Поступления, операционная деятельность		11
	Оплаты, операционная деятельность	-	6
ООО «Гроувенд»	Поступления, операционная деятельность	15 500	10 034
Воронов А.М.	Оплата, инвестиционная деятельность	(4 000)	(1 500)
Воронов А.М.	Поступления, инвестиционная деятельность		4 818

С ООО «Гроутабак» и ООО «Мастер Вендор» денежных потоков в 2024, 2025 годах не было.

К основному управленческому персоналу Общества относятся: Генеральный директор Воронов А.М. и Советник генерального директора Каменецкий С.А.

Вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу:

Тыс. руб.

Виды вознаграждений	Отчетный период 2025 г.	Предыдущий период 2024 г.	Предыдущий период 2023 г.
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, включая страховые взносы.	5 516	5 459	4 411
Долгосрочные вознаграждения	-	-	-

6. УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на **31 декабря 2024** и **31 декабря 2025** годов условные активы и условные обязательства у Общества отсутствуют. В арбитражных делах, рассматриваемых в 2024 и 2025 годах, Организация не участвовала.

7. ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ

По состоянию на **31 декабря 2025** года выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей у Общества отсутствуют.

8. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ И РЕОРГАНИЗАЦИЯ

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности.

Обществом не принимались решения о реорганизации/ликвидации.

Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно в течение, как минимум, последующих 12 месяцев.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий после отчетной даты, способных оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, кроме событий, отраженных в разделе 3.10 «Кредиты и займы» данных Пояснений, не было.

10. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, при этом облигации выпущены для общего финансирования. Общество имеет выручку по вендинговой торговле на 95,5% от общей выручки, ведет деятельность в Москве и Московской области (97% от общей выручки). Руководство и собственники Общества считают, что, учитывая тот факт, что наиболее значительная часть деятельности Общества осуществляется в одном регионе и одном сегменте, информация о сегментах не формируется.

11. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. На конец 2025 года краткосрочные обязательства значительно превышали краткосрочные активы, но анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие Общества. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Анализ условий ведения деятельности Общества

После начала Российской Федерацией специальной военной операции на территории Украины 24 февраля 2022 года США и большинство стран ЕС ввели дополнительные санкции против Правительства РФ, крупных предприятий и ряда физических лиц в России, что повлекло за собой значительные изменения в структуре российской экономики, увеличение волатильности обменного курса рубля, резкое сокращение горизонта финансового планирования и рост экономической неопределенности.

Ввод ограничений на поставки различных товаров и услуг, а также прекращение сотрудничества, значительное сокращение или приостановка собственной деятельности ряда крупных международных компаний из США и ЕС на территории РФ привели к необходимости импортозамещения, а также планированию, поиску и формированию новых логистических цепочек.

Несмотря на введенный Правительством РФ ряд контрсанкционных мер, направленных на обеспечение безопасности и поддержание устойчивости российской экономики, оценить последствия уже введенных и возможных дополнительных ограничений в долгосрочной перспективе крайне затруднительно, однако их влияние на российскую экономику и деятельность Общества может оказаться неблагоприятным.

Вместе с тем Общество в течение 2023 года смогло добиться опосредованного влияния внешних факторов на показатели ее финансово-хозяйственной деятельности и не допустить значительных рисков для своей операционной деятельности, не проводило сокращения штатной численности сотрудников, не переводило сотрудников на частичную занятость, нашло пути повысить оплату труда для сохранения существующих специалистов, знающих специфику и имеющих опыт в вендинговом бизнесе.

В 2024 году тенденция не изменилась: влияние внешних факторов не оказало негативного влияния на деятельность Общества: по-прежнему осуществлялись поставки импортного оборудования и запчастей.

В связи изменениями в экономике, вызванными проведением специальной военной операции на территории Украины, руководство Общества постоянно проводит мониторинг и

оценку текущей ситуации и влияние ее на текущую хозяйственную деятельность Компании. Рост цен от поставщиков в 2024 году не привел к оттоку клиентов и снижению выручки, напротив, выручка от основного вида деятельности (вендинга) по сравнению с предыдущим годом выросла на 21,48%.

В 2024 году была осуществлена сделка по покупке ООО «Развитие Плюс», деятельность которой нацелена на развитие локации в учебных заведениях (ВУЗы, школы), а также осуществлены инвестиции в новый склад, отвечающий требованиям хранения продуктов питания.

В 2025 году Общество для нивелирования негативных тенденций в экономике, связанных с влиянием СВО, предприняло ряд мер.

Закрыли малорентабельный проект с Самокатом (выручка порядка 30 тыс. руб. в месяц на 1 аппарат) и получили возможность высвободившиеся торговые аппараты (81 штука) устанавливать в более доходных местах локации с выручкой 70 – 80 тыс. руб. в месяц.

В 2025 году успешно продолжали проект по установке снековых аппаратов в школах Подмосковья. Так на конец 2024 года в школах работало 75 аппаратов в 5 городах, к концу 2025 года – 158 аппаратов в 11 городах. В планах на 2026 год поставить еще более 100 аппаратов и выйти на показатель порядка 300 аппаратов в 16 городах.

На конец 2025 года Организация имеет (на складе с учетом законтрактованных) 224 торговых аппарата для установки на новых локациях.

В настоящее время поставщики снекового оборудования готовы отгружать оборудование с большими отсрочками, что позволяет не привлекать дополнительного финансирования на закупку оборудования.

В 2025 году, используя большой массив ретро данных продаж, разработали и внедрили программный комплекс по управлению скоропортящимся ассортиментом, который позволяет в автоматическом режиме управлять несколькими важными процессами: от формирования точного заблаговременного заказа поставщику до автоматизированного распределения товара по автоматам в день поставки, исходя из текущих остатков, сроков годности, уровня продаж, учета выходных и государственных праздников. Автоматизировали процессы создания документов сборки/выдачи товаров операторам и загрузки в автоматы. Это дает возможность при росте парка автоматов не наращивать штат сотрудников (товароведов и работников склада), удерживать уровень продаж и снижать количество просроченной продукции.

Так же учитывая, что в Организации более 300 SKU и более 20 000 ячеек для размещения товаров, данный программный комплекс анализирует продажи в каждом автомате/ячейке, и в автоматическом режиме выдает задачи по изменению планограммы для каждого конкретного автомата, заменяя товары с низкими продажами, усиливая позиции у популярных товаров, отдавая им дополнительные ячейки с учетом оптимального периода обслуживания, чтобы минимизировать отсутствие товара между приездами оператора для пополнения.

Компания рассматривает 3 основных варианта рефинансирования облигационного займа:

1. за 1-2 месяца до даты погашения организация нового выпуска с целевым назначением – рефинансирование.
2. Открытие кредитной линии в банке под залог оборудования и поручительств участников.
3. Возвратный лизинг. Этот вопрос обсуждается с одной из лизинговых компаний, который состоит в оформлении через механизм возвратного лизинга аппаратов, которыми владеет Общество и полученные средства направить на погашение облигационного долга.

Эти варианты являются основными, над которыми компания ведет активную работу. Также дополнительными вариантами погашения долга могут являться привлечение займов от сторонних организаций и участников. Также в связи со снижением ключевой ставки и смягчением денежно-кредитной политики, ожидается снижение процентной нагрузки на финансовые результаты общества в следующих отчетных периодах.

По мнению руководства, применяемые и предполагаемые меры в Обществе по предотвращению влияния экономической и политической обстановки в стране и мире являются достаточными в сложившейся ситуации.

12. ИСПРАВЛЕННАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена на основе требований законодательства и положений учетной политики, является исправленной и заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность за 2025 год, подписанную 31.03.2026 г.

Ниже показаны изменения, внесенные в отчетные формы:

Бухгалтерский баланс

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
АКТИВ		На 31 декабря 2025 г.		
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1110			
Основные средства	1150	352 870	(838)	352 032
Отложенные налоговые активы	1180	13 209	743	13 952
Прочие внеоборотные активы	1190	3 204	(2 972)	232
Итого по разделу I	1100	442 939	(3 066)	439 873
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1210			
Дебиторская задолженность	1230	79 840	4 332	84 172
Итого по разделу II	1200	143 993	4 332	148 325
БАЛАНС	1600	586 932	1 266	588 198
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	1310			
Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	49 666	(178)	49 488
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	21 930	780	22 711
Итого по разделу III	1300	76 597	602	77 199
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	47 581	(116)	47 465
Итого по разделу IV	1400	184 653	(116)	184 537
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	1520	98 212	780	98 992
Итого по разделу V	1500	325 682	780	326 462
БАЛАНС	1700	586 932	1 266	588 198

Отчет о финансовых результатах

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
-		За Январь - Декабрь 2025 г.		
Коммерческие расходы	2210	(246 291)	(720)	(247 011)
Прибыль (убыток от продаж)	2200	69 200	(720)	68 480

Прочие доходы	2340	10 300	3 062	13 362
Прочие расходы	2350	(18 593)	(1 717)	(20 310)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 479	625	6 104
Налог на прибыль	2410	(4 851)	(23)	(4 874)
Чистая прибыль (убыток)	2400	628	602	1 230
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	4 340	179	4 519
Совокупный финансовый результат периода	2500	4 968	781	5 749

Отчет об изменениях капитала

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
За 2025 г.				
Чистая прибыль (убыток) (нераспределенная прибыль/непокрытый убыток)	3311	628	602	1 230
Иные изменения всего (накопленная дооценка внеоборотных активов)	3340	(4 340)	(179)	(4 519)
Иные изменения всего (нераспределенная прибыль/непокрытый убыток)	3340	4 340	179	4 519
на 31 декабрь 2025 г. (накопленная дооценка внеоборотных активов)	3300	49 666	(179)	49 488
на 31 декабрь 2025 г. (нераспределенная прибыль/непокрытый убыток)	3300	21 930	781	22 711
на 31 декабрь 2025 г. (Итог)	3300	76 596	602	77 199

13. ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД:

- Приложение 3. Нематериальные активы
- Приложение 4. Основные средства
- Приложение 5. Финансовые вложения
- Приложение 6. Запасы
- Приложение 7. Дебиторская задолженность
- Приложение 8. Обязательства
- Приложение 9. Обеспечения обязательств
- Приложение 10. Расходы по обычным видам деятельности

Генеральный директор

Воронов Алексей Михайлович



29 апреля 2026 г.

Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	переклассифицировано накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	96	(17)	3 905	-	(54)	-	-	-	4 001	(71)
в том числе:	За 2024 г.	96	(6)	-	-	(11)	-	-	-	96	(17)
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	3 905	-	(44)	-	-	-	3 905	(44)
из них исключительные права	За 2024 г.	-	-	3 800	-	-	-	-	-	3 800	-
Другие НМА	За 2025 г.	96	(17)	-	-	(11)	-	-	-	96	(27)
из них исключительные права	За 2024 г.	96	(6)	-	-	(11)	-	-	-	96	(17)
	За 2025 г.	96	(17)	-	-	(11)	-	-	-	96	(27)
	За 2024 г.	96	(6)	-	-	(11)	-	-	-	96	(17)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	переклассифицировано накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	3 930	79	90
в том числе:			
Программы ЭВМ	3 861	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	69	79	90
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	За 2025 г.	-	-	38 862	-	-	(3 905)	34 958	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Секреты производства (ноу-хау)	За 2025 г.	-	-	33 000	-	-	-	33 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(3 805)	1 958	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	5 862	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

		Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности) Воронов Алексей Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	302 927	(47 703)	38 555	(1 663)	326	(17 523)	-	-	-	-	339 819	(64 901)
в том числе:	3а 2024 г.	255 485	(33 453)	51 982	(4 240)	850	(15 100)	-	-	-	-	302 927	(47 703)
Здания	3а 2025 г.	-	-	6 830	-	-	(427)	-	-	-	-	6 830	(427)
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	294 481	(42 481)	30 470	(1 663)	326	(16 378)	-	-	-	-	323 288	(58 533)
3а 2024 г.	248 198	(28 970)	50 553	(4 240)	850	(14 362)	(44)	-	-	-	-	294 481	(42 481)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	540	(439)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	540	(483)
3а 2024 г.	495	(311)	45	-	-	-	(128)	-	-	-	-	540	(439)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	7 906	(4 783)	1 266	-	-	(674)	-	-	-	-	9 162	(5 456)
3а 2024 г.	6 822	(4 172)	1 084	-	-	-	(611)	-	-	-	-	7 906	(4 783)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	29 653	(13 024)	-	(1 872)	905	(4 432)	-	-	-	-	27 781	(16 550)
в том числе:	3а 2024 г.	31 848	(9 000)	-	(1 004)	-	(4 024)	-	(1 191)	-	-	29 653	(13 024)
Транспортные средства	3а 2025 г.	29 653	(13 024)	-	(1 872)	905	(4 432)	-	-	-	-	27 781	(16 550)
3а 2024 г.	31 848	(9 000)	-	-	(1 004)	-	(4 024)	-	(1 191)	-	-	29 653	(13 024)

4.2. 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	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	67 651	(5 137)	9 909	(2 212)	373	(15 812)	-	-	75 348	(21 575)	-	-
3а 2024 г.	3 716	(1 507)	65 290	(1 355)	1 266	(5 896)	-	-	-	67 651	(6 137)	-	-
Здания	3а 2025 г.	59 546	(4 727)	9 551	(2 212)	373	(13 508)	-	-	66 886	(17 952)	-	-
3а 2024 г.	3 716	(1 507)	57 186	(1 355)	1 266	(4 486)	-	-	-	59 546	(4 727)	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	8 105	(1 409)	358	-	-	(2 214)	-	-	8 462	(3 623)	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	8 105	-	-	(1 409)	-	-	8 105	(1 409)	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего	339 922	333 367	246 009	-
в том числе:	-	-	-	-
Здания	55 336	54 819	2 209	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	254 754	252 000	219 198	-
Офисное оборудование	57	101	184	-
Транспортные средства	16 070	23 324	21 769	-
Другие виды основных средств	3 704	3 123	2 649	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	-	-

Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	26 882	-	24 409	-	(42 939)	(1 530)	6 821	-
	3а 2024 г.	9 079	-	146 480	-	(57 073)	(71 605)	26 882	-
в том числе:									
	Оборудование (объекты основных средств)	19 167	-	22 622	-	(34 854)	(115)	6 821	-
	Отделимые улучшения аренд. им-ва	9 079	-	77 260	-	(52 641)	(14 532)	19 167	-
	Неотделимые улучшения аренд. им-ва	7 714	-	371	-	(371)	-	-	-
	Здания	-	-	-	-	(7 714)	-	-	-
	Капитальные вложения на создание основных средств - всего	108	-	54 852	-	(4 433)	(1 416)	7 714	-
в том числе:									
	Оборудование (объекты основных средств)	108	-	54 852	-	-	(57 073)	16 520	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	539	-	44 824	-	-	-	(38 441)	108	-
в том числе:									
	Оборудование (объекты основных средств)	539	-	44 824	-	-	(38 441)	16 520	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	-	-	-	-	-	-	(45 255)	108	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение	
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

Генеральный директор
(наименование должности)

29 апреля 2026 г.

Воронов Алексей Михайлович

(расшифровка подписи)

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	13 857	-	7 400	-	-	2 281	-	-	23 538	-
в том числе:	За 2024 г.	15 411	-	10	(3 318)	-	1 754	-	-	13 847	-
Вклад в уставной капитал коммерческой организации	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Долгосрочный займ	За 2024 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
	За 2025 г.	13 847	-	7 400	-	-	2 281	-	-	23 528	-
	За 2024 г.	15 411	-	-	(3 318)	-	1 754	-	-	13 847	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2024 г.	13 857	-	7 400	-	-	2 281	-	-	23 538	-
	За 2025 г.	15 411	-	10	(3 318)	-	1 754	-	-	13 847	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

29 апреля 2026 г.

Воронов Алексей Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

6. Запасы
6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период			На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 2025 г.	79 520	-	182 709	(201 602)	-	X	60 627	-
	За 2024 г.	73 988	-	223 019	(217 487)	-	X	79 520	-
в том числе:									
Сырье и материалы	За 2025 г.	21 997	-	13 162	(22 137)	-	-	13 028	-
	За 2024 г.	21 960	-	18 000	(17 779)	-	(183)	21 997	-
Готовая продукция	За 2025 г.	183	-	(341)	-	-	367	209	-
	За 2024 г.	-	-	2 093	(1 910)	-	-	183	-
Товары	За 2025 г.	57 230	-	167 438	(177 338)	-	(27)	47 302	-
	За 2024 г.	51 961	-	202 738	(197 454)	-	(15)	57 230	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	110	-	307	(329)	-	-	88	-
	За 2024 г.	67	-	369	(326)	-	-	110	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 803	(1 457)	-	-	(346)	-
	За 2024 г.	-	-	1 912	(18)	-	(1 894)	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

29 апреля 2026 г.

Воронов Алексей Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		резерв по сомнительным долгам	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисванной) 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)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	67 526	(128)	76 916	-	(60 247)	-	(108)	-	84 195	(23)	-	-
3а 2024 г.	3а 2024 г.	42 917	(112)	63 739	-	(39 129)	-	-	-	67 526	(128)	-	-
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	29 427	(121)	2 563	-	(29 384)	-	(108)	-	2 606	(16)	-	-
3а 2024 г.	3а 2024 г.	6 671	(112)	29 333	-	(6 577)	-	-	-	29 427	(121)	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	25 884	(7)	73 050	-	(25 409)	-	-	-	73 525	(7)	-	-
3а 2024 г.	3а 2024 г.	11 332	-	25 884	-	(11 332)	-	-	-	25 884	(7)	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	3а 2024 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2 956	-	485	-	(257)	-	-	-	3 185	-	-	-
3а 2024 г.	3а 2024 г.	1 894	-	1 131	-	(69)	-	-	-	2 956	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	956	-	158	-	(550)	-	-	-	564	-	-	-
3а 2024 г.	3а 2024 г.	559	-	396	-	-	-	-	-	956	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	355	-	-	-	(96)	-	-	-	259	-	-	-
3а 2024 г.	3а 2024 г.	702	-	-	-	(348)	-	-	-	355	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	294	-	-	-	(202)	-	-	-	92	-	-	-
3а 2024 г.	3а 2024 г.	-	-	310	-	(16)	-	-	-	294	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	3а 2024 г.	55	-	-	-	(55)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	4	-	55	-	(1)	-	-	-	58	-	-	-
3а 2024 г.	3а 2024 г.	6 000	-	1	-	(5 997)	-	-	-	4	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	599	-	-	-	(599)	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	3а 2024 г.	9 417	-	2 983	-	(11 800)	-	-	-	599	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	6 941	-	605	-	(3 638)	-	-	-	3 908	-	-	-
3а 2024 г.	3а 2024 г.	6 210	-	3 661	-	(2 930)	-	-	-	6 941	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	111	-	-	-	(111)	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	3а 2024 г.	71	-	40	-	-	-	-	-	111	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	67 526	(128)	76 916	-	(60 247)	-	(108)	X	84 195	(23)	-	-
3а 2024 г.	3а 2024 г.	42 917	(112)	63 739	-	(39 129)	-	-	X	67 526	(128)	-	-

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	23	23	128	128	112	112
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	16	16	121	121	112	112

Расчеты с покупателями и заказчиками

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 апреля 2026 г.

Генеральный директор
Воронов Алексей Михайлович

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)



8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	345 989	9 909	-	(3 348)	-	(215 479)	137 072
	3а 2024 г.	254 322	165 178	-	(59 559)	-	(13 951)	345 989
в том числе:								
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	45 989	9 909	-	(3 348)	-	(15 479)	37 072
	3а 2024 г.	9 586	65 178	-	(14 823)	-	(13 951)	45 989
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	44 736	-	-	(44 736)	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	300 000	-	-	-	-	(200 000)	100 000
	3а 2024 г.	200 000	100 000	-	-	-	-	300 000
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	76 331	90 577	-	(56 178)	-	15 479	326 209
	3а 2024 г.	54 243	48 804	-	(40 667)	-	13 951	76 331
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	39 975	74 881	-	(39 958)	-	-	74 898
	3а 2024 г.	29 485	39 965	-	(29 474)	-	-	39 975
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	7	-	-	(7)	-	-	-
	3а 2024 г.	275	7	-	(275)	-	-	7
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	46	32	-	(18)	-	-	60
	3а 2024 г.	72	18	-	(45)	-	-	46
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	13 951	-	-	(13 951)	-	15 479	15 479
	3а 2024 г.	4 771	-	-	(4 771)	-	13 951	13 951
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 727	-	-	(4 727)	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	11 000	-	-	-	200 000	211 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	738	-	-	-	-	738
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 803	2 052	-	(282)	-	-	3 573
	3а 2024 г.	516	1 309	-	(23)	-	-	1 803
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	13 593	228	-	-	-	-	13 821
	3а 2024 г.	8 805	4 787	-	-	-	-	13 593
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	2 623	-	-	(100)	-	-	2 524
	3а 2024 г.	2 388	514	-	(278)	-	-	2 623
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	4 333	1 646	-	(1 862)	-	-	4 116
	3а 2024 г.	3 174	2 204	-	(1 046)	-	-	4 333
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	25	-	-	(25)	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	422 320	100 486	-	(59 526)	-	X	463 281
	3а 2024 г.	308 565	213 982	-	(100 226)	-	X	422 320

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 192	253	1 192	-	253
	3а 2024 г.	1 114	1 192	1 114	-	1 192
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	1 192	253	1 192	-	253
	3а 2024 г.	1 114	1 192	1 114	-	1 192

Генеральный директор
(наименование должности)

29 апреля 2026 г.


(подпись) **Воронов Алексей**
(расшифровка подписи)



9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	5 000
в том числе: МОСКОВСКИЙ ОБЛАСТНОЙ ГАРАНТИЙНЫЙ ФОНД	-	-	5 000
Выданные - всего	-	-	42 586
в том числе: ПАО СБЕРБАНК	-	-	42 586

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Воронов Алексей Михайлович
(расшифровка подписи)

29 апреля 2026 г.



10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	185 798	207 405
Затраты на оплату труда	96 728	106 931
Отчисления на социальные нужды	18 460	19 032
Амортизация	36 246	25 030
Прочие затраты	85 391	80 492
Итого по элементам	422 621	438 890
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(16)	(43)
Итого расходы по обычным видам деятельности	422 606	438 847

Генеральный директор
(наименование должности)

Воронов Алексей
(расшифровка подписи)

29 апреля 2026 г.

