

Бухгалтерская отчетность
за 1 квартал 2026 г.

Организация: ООО "ДИНТЕГ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью

Форма собственности Частная собственность

по ОКПО

ИНН

по ОКОПФ

по ОКФС

38110429

7806472555

12300

16

Адрес в пределах места нахождения

195112, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Малая Охта, пл Карла
Фаберже, дом 8, литера А, помещение 8-Н, комната 6

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 31 марта 2026 г.

Организация: ООО "ДИНТЕГ"

Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД

Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 03 2026

38110429

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	99	109	-
3.1	Основные средства	1150	282 976	282 472	40 427
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		243 699	233 119	34 728
	Права пользования активами		39 277	49 353	5 416
	Оборудование к установке		-	-	122
	Иные незавершенные капитальные вложения		-	-	161
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
3.5	Отложенные налоговые активы	1180	9 823	12 249	1 861
	Прочие внеоборотные активы	1190	59 463	59 463	-
	в том числе:				
3.6	Цифровая валюта		59 463	59 463	-
	Итого по разделу I	1100	352 361	354 293	42 288
	II. Оборотные активы				
3.7	Запасы	1210	-	6 153	416 035
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	34 977	47 325	33 810
	НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-

3.8	Дебиторская задолженность	1230	676 901	441 573	165 455
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	51 295	6 418	14 163
3.10	Прочие оборотные активы	1260	690	1 821	125
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		690	1 821	-
	Итого по разделу II	1200	763 863	503 290	629 588
	БАЛАНС	1600	1 116 224	857 583	671 876

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
3.11	Уставный капитал	1310	1 000	1 000	10
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	(1 154)	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
3.12	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	158 848	115 663	90 217
	Итого по разделу III	1300	159 848	115 509	90 227
	IV. Долгосрочные обязательства				
3.13	Заемные средства	1410	474 432	212 836	99 911
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты		224 432	53 512	99 911
	Долгосрочный облигационный займ		250 000	159 324	-
3.14	Отложенные налоговые обязательства	1420	10 948	13 506	1 941
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	6 719	3 959
	Итого по разделу IV	1400	485 380	233 061	105 811
	V. Краткосрочные обязательства				
3.13	Заемные средства	1510	300 000	300 159	17 945
	в том числе:				
	Краткосрочные займы		-	-	17 945
	Проценты по займам и кредитам		-	159	-
	Цифровые финансовые активы		300 000	300 000	-
3.16	Кредиторская задолженность	1520	134 535	170 935	456 938
3.15	Обязательство по аренде	1520	35 531	37 258	-
3.17	Оценочные обязательства	1540	930	661	955
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	470 996	509 013	475 838
	БАЛАНС	1700	1 116 224	857 583	671 876

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Кудряшов Юрий Геннадьевич

(расшифровка подписи)

15 мая 2026 г.



Отчет о финансовых результатах
за 1 квартал 2026 г.

Организация: ООО "ДИНТЕГ"

Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД

Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды

0710002

31

03

2026

38110429

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
4.1	Выручка	2110	718 834	440 727
	Себестоимость продаж	2120	(570 405)	(383 840)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	148 429	56 887
	Коммерческие расходы	2210	(29 743)	(5 755)
	Управленческие расходы	2220	(10 950)	(9 046)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	107 736	42 086
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(33 958)	(7 690)
4.2	Прочие доходы	2340	4 050	3 847
4.3	Прочие расходы	2350	(18 684)	(1 463)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	59 144	36 780
	Налог на прибыль организаций	2410	(14 805)	(9 418)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(14 937)	(9 590)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	132	173
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	44 339	27 362

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	44 339	27 362
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Кудряшов Юрий Геннадьевич

(расшифровка подписи)

15 мая 2026 г.



Отчет об изменениях капитала
за 1 квартал 2026 г.

Организация: ООО "ДИНТЕГ"

Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
0710004

Отчетная дата
(число, месяц, год)
31 03 2026

по ОКПО
38110429

по ОКЕИ
384

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 2024 г.	3100	10	-	-	-	-	90 217	90 227
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3101	10	-	-	-	-	90 217	90 227

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 1 квартал 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	27 363	27 363
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 марта 2025 г.	3250	10	-	-	-	-	117 579	117 589
	На 31 декабря 2025 г.	3200	1 000	(1 154)	-	-	-	115 663	115 509
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г. после корректировки	3201	1 000	(1 154)	-	-	-	115 663	115 509

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 1 квартал 2026 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	44 339	44 339
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	1 154	-	-	-	(1 154)	-
	На 31 марта 2026 г.	3300	1 000	-	-	-	-	158 848	159 848

Генеральный директор _____ Кудряшов Юрий Геннадьевич
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

15 мая 2026 г.



Отчет о движении денежных средств
за 1 квартал 2026 г.

Организация: ООО "ДИНТЕГ"

Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД

Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды

0710005

31 03 2026

38110429

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	533 604	415 592
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	533 580	415 592
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	24	-
	Платежи - всего	4120	(695 260)	(457 839)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(574 846)	(443 743)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(6 126)	(7 259)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(30 637)	(8 373)
	налога на прибыль организаций	4124	(48 640)	(5 331)
	налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа		(34 790)	-
	прочие платежи	4129	(221)	6 867
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(161 656)	(42 247)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(58 579)	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(58 579)	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(58 579)	-
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	301 900	90 379
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	301 900	90 379
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Платежи - всего	4320	(36 788)	(57 531)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1 004)	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(35 000)	(56 671)
	прочие платежи	4329	(784)	(860)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	265 112	32 848
	Сальдо денежных потоков за период	4400	44 877	(9 399)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	6 418	14 163
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	51 295	4 764
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

Кудряшов Юрий Геннадьевич

(расшифровка подписи)

15 мая 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		
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 1 квартал 2025 г.	127	(18)	-	-	-	-	-	-	-	127	(28)
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 1 квартал 2025 г.	127	(18)	-	-	-	-	-	-	-	127	(28)
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	99	109	-

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

Наименование показателя	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 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	На начало года	Изменения за период	На конец периода
	-	-	-

Наименование показателя	Период	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 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	в том числе:	-	-	-	-	-	-

в том числе:	За 1 квартал 2026 г.						
	За 1 квартал 2025 г.						
из них исключительные права	За 1 квартал 2026 г.						
	За 1 квартал 2025 г.						

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Ч. 1. Изменения 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	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 1 квартал 2026 г.	258 954	(25 835)	33 756	(12 659)	-	(11 962)	-	-	-	-	282 254	(38 555)	
	За 1 квартал 2025 г.	44 284	(9 555)	252	-	-	(3 423)	-	-	-	-	44 536	(12 978)	
в том числе:	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Инвестиционная недвижимость - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
								фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Права пользования активами - всего	За 1 квартал 2026 г.	60 525	(11 173)	804	(2 204)	759	(9 434)	-	-	59 125	(19 848)	
	За 1 квартал 2025 г.	6 311	(895)	-	-	-	(310)	-	-	6 311	(1 205)	
в том числе:	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего	282 976	282 472	40 144
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 марта 2026 г.	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	26 138	10 416	6 373
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	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 1 квартал 2026 г.	-	-	20 764	-	(24 729)	(20 764)	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:								
	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	24 729	-	(24 729)	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:								
	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:								
	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

[illegible]

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			переклассифицировано	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 1 квартал 2026 г.	6 154	-	578 415	(584 569)	-	-	X	X	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	416 050	-	305 720	(385 207)	-	-	X	X	336 564	-
в том числе:	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода		
		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	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 1 квартал 2026 г.	441 573	-	582 934	-	(347 606)	-	676 901	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	165 455	-	115 590	-	(80 949)	-	200 096	-	-	-	-	-
в том числе:	За 1 квартал 2026 г.	44 484	-	71 760	-	(57 472)	-	58 772	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	68 551	-	53 566	-	(37 635)	-	84 482	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 1 квартал 2026 г.	366 848	-	505 331	-	(283 856)	-	568 323	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	87 470	-	59 273	-	(43 257)	-	103 486	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 1 квартал 2026 г.	7 882	-	5 840	-	(27)	-	13 695	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	1 729	-	493	-	(57)	-	2 165	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 1 квартал 2026 г.	22 357	-	3	-	(6 250)	-	16 110	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	1 015	-	1 138	-	-	-	2 153	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода	
			поступило			списано			переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	За 1 квартал 2026 г.	219 555	261 596	-	(6 719)	-	-	474 432	
	За 1 квартал 2025 г.	103 870	-	-	(811)	-	-	103 059	
в том числе: Расчеты по аренде	За 1 квартал 2026 г.	6 719	-	-	(6 719)	-	-	-	
	За 1 квартал 2025 г.	3 959	-	-	(811)	-	-	3 148	
Долгосрочные кредиты	За 1 квартал 2026 г.	53 512	170 920	-	-	-	-	224 432	
	За 1 квартал 2025 г.	99 911	-	-	-	-	-	99 911	
Долгосрочные облигационные займы	За 1 квартал 2026 г.	159 324	90 676	-	-	-	-	250 000	
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 1 квартал 2026 г.	508 352	139 384	-	(177 670)	-	-	470 066	
	За 1 квартал 2025 г.	474 884	170 970	146	(307 462)	(15)	-	375 870	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 1 квартал 2026 г.	80 260	111 081	-	(100 120)	-	-	91 221	
	За 1 квартал 2025 г.	148 110	43 540	146	(161 333)	-	-	30 463	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 1 квартал 2026 г.	33 867	19 736	-	(33 652)	-	-	19 951	

	За 1 квартал 2025 г.	289 371	121 750	-	(143 998)	-	-	267 123
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 1 квартал 2026 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	242	-	-	(242)	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 1 квартал 2026 г.	1 196	532	-	(1 196)	-	-	532
	За 1 квартал 2025 г.	5	26	-	(10)	-	-	21
Расчеты по аренде	За 1 квартал 2026 г.	37 258	-	-	(1 727)	-	-	35 531
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	(750)	-	3 668	2 918
Краткосрочные кредиты	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	16 759	33 708	-	-	-	-	50 467
Цифровые финансовые активы	За 1 квартал 2026 г.	300 000	-	-	-	-	-	300 000
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 1 квартал 2026 г.	159	-	-	(159)	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	1 186	-	-	(1 186)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 1 квартал 2026 г.	36 312	22	-	(33 703)	-	-	2 631
	За 1 квартал 2025 г.	6 370	4 616	-	-	-	-	10 986
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 1 квартал 2026 г.	16 331	-	-	(6 106)	-	-	10 225

	За 1 квартал 2025 г.	12 334	113	-	-	-	-	-	12 447
Расчеты по ЕНС	За 1 квартал 2026 г.	526	5 969	-	-	-	-	-	6 495
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 1 квартал 2026 г.	355	211	-	-	-	-	-	566
	За 1 квартал 2025 г.	497	100	-	-	-	-	-	597
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 1 квартал 2026 г.	-	935	-	-	-	-	-	935
	За 1 квартал 2025 г.	10	848	-	5	(15)	-	-	848
Расчеты с подотчетными лицами	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 1 квартал 2026 г.	1 004	-	-	(1 004)	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 1 квартал 2026 г.	1 082	897	-	-	-	-	-	1 979
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 1 квартал 2026 г.	727 907	400 980	-	(184 389)	-	X	-	944 498
	За 1 квартал 2025 г.	578 754	170 970	146	(308 273)	(15)	X	-	478 929

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
-------------------------	---------------------	-----------------------	-----------------------

Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 1 квартал 2026 г.	661	443	36	139	929
	За 1 квартал 2025 г.	955	1 294	268	6	1 976
в том числе: Резерв ежегодных отпусков -	За 1 квартал 2026 г.	661	443	36	139	929
	За 1 квартал 2025 г.	955	1 294	268	6	1 976

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
Материальные затраты	536 451	359 493
Затраты на оплату труда	5 771	7 472
Отчисления на социальные нужды	1 773	1 939
Амортизация	21 407	3 733
Прочие затраты	45 696	26 004
Итого по элементам	611 098	398 641
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	611 098	398 641

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-

**Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 марта
2026 года и промежуточному отчету о финансовых результатах за 1 квартал 2026 год
ООО «ДИНТЕГ»**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью промежуточной бухгалтерской отчетности ООО «ДИНТЕГ» (далее — «Общество») за 1 квартал 2026 год.

1. Общие сведения и структура предприятия.

Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «ДИНТЕГ»
ИНН/КПП 7806472555/781001001, ОГРН 1127847106298.

Дата государственной регистрации 29.02.2012.

Юридический и почтовый адрес: 195112, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Малая Охта, пл Карла Фаберже, д. 8, литера А, помещ. 8-Н, ком. 6

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Среднегодовая численность работающих:

в 2026 г - 28 чел.;

в 2025 г. - 40 чел.;

Высший орган Общества - общее собрание участников Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества:

Генеральный директор - Кудряшов Юрий Геннадьевич, ИНН 780605854738

Главный бухгалтер организации:

Аникина Наталья Александровна, ИНН 781615398042.

Размер уставного капитала организации: 1000 тыс. руб, 100% доля которого с 20.01.2026 г. принадлежит единственному участнику Общества – АО ГК «Векус». Уставной капитал оплачен участником полностью.

У Общества отсутствует Совет Директоров.

У Общества отсутствует ревизионная комиссия.

Аудитором бухгалтерской отчетности ООО «ДИНТЕГ» за 2025 г. был назначен АО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ», размер выплаченного вознаграждения составляет 809 тыс. руб.

Помимо этого, АО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» в 2025 г. оказывало иные виды аудиторских услуг в сумме – 1 896,00 тыс. руб.

Основные виды экономической деятельности.

- Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением (код по ОКВЭД 2 - 46.51);
- Услуги оператора по предоставлению в аренду майнинговой инфраструктуры, указанная деятельность подтверждена Уведомлением о постановке в реестре операторов майнинговой инфраструктуры № 2257 от 26.02.2025 (код по ОКВЭД 2- 62.03);

2. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными

стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

При подготовке промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило 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.

Ведение бухгалтерского учета в 1 квартале 2026 год осуществлялось в соответствии с положениями, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом генерального директора № 6/н от 29.12.2023 года.

При составлении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество придерживается принятых содержания и форм отчетности, последовательно от одного отчетного периода к другому. Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Организация квалифицирует отсутствие технической возможности удалить из форм бухгалтерской отчетности строки с отсутствующими показателями как обстоятельства, предусмотренной п.66 (б) ФСБУ 4/2023 как исключение из общего правила о не указании в отчетности отсутствующей информации. Организация приводит в бухгалтерской отчетности строки с нулевыми значениями, проставляя по отсутствующим показателям прочерки, если эти строки приводятся в формате ГИРБО.

Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс ЦБ РФ иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовый результат как прочие доходы и расходы.

Долгосрочные и краткосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок использования (обращения, владения или погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что активы будут реализованы и обязательства погашены в срок менее 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация указанных активов и обязательств в состав краткосрочных.

Нематериальные активы (НМА)

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. Стоимостной лимит не

применяется для результатов интеллектуальной деятельности, на которые Организация имеет исключительное право. Данные НМА считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются ФСБУ 14/2022 вне зависимости от их стоимости. Проверка на обесценение НМА не проводилась.

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования.

Принятые сроки полезного использования для основных групп объектов основных средств, приобретенных после введения в действие изменений порядка учета и раскрытия информации, следующие:

Наименование	В годах
Здания	5 — 100
Сооружения	1 — 40
Производственные машины и оборудование	5 — 40
Транспорт	3 — 20
Прочие основные средства	1 — 10

Переоценка основных средств в Организации не проводилась. Резерв на ремонт основных средств не создается. Расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете в себестоимости продукции (работ, услуг) того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы. Основные средства, находящиеся в залоге в качестве обеспечения обязательств, по банковским кредитам отсутствуют.

Учет при получении имущества в аренду

В целях применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:
- договором не предусмотрены переход права собственности на предмет аренды к арендатору и возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- на предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом. Организацией арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течении срока аренды.

Учет при передаче имущества в аренду

В целях применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды. Все объекты учета аренды классифицируются в качестве операционной аренды. При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду. Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течении срока действия договора аренды.

Запасы

Запасы, предназначенные для управленческих нужд: учитываются в составе запасов. Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к запасам не относятся. При этом они учитываются: - на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы". Цифровая валюта учитывается на 43 «Готовая продукция». Если активы планируется использовать в создании внеоборотных активов, они отражаются в составе прочих внеоборотных активов.

Запасы признаются в бухгалтерском учете: по фактической себестоимости, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР). Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются. Транспортно-заготовительные расходы, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов. Транспортные расходы по приобретению запасов: включаются в стоимость Запасов.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Резерв на обесценение запасов создается: по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов).

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности. Остальные доходы являются прочими доходами. Доходы, полученные от предоставления объектов имущества в аренду (субаренду), признаются доходами от обычных видов деятельности.

Расходами по обычным видам деятельности являются затраты, связанные с производством и реализацией продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности. Расходы, связанные с предоставлением объектов имущества в аренду (субаренду), признаются прочими расходами (расходами от обычных видов деятельности). В отчете о финансовых результатах в свернутом виде отражаются следующие прочие доходы и прочие расходы:

- курсовые разницы;
- доходы и расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида;

Пени, штрафы, начисленные в бюджет, признаются прочими расходами.

Расчеты с покупателями (заказчиками), поставщиками (подрядчиками).

Резервы по сомнительным долгам в бухгалтерском балансе суммы предварительной оплаты и авансов, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от покупателей и заказчиков, отражаются за вычетом налога на добавленную стоимость. Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам, в который включаются суммы задолженности, не погашенной в сроки, установленные договором, а также суммы задолженности, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором.

Задолженность признается сомнительной в случаях:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- при наличии информации из СМИ или других источников о значительных финансовых затруднениях должника;
- при возбуждении в отношении должника процедуры банкротства.

Задолженность признается сомнительной в случае, если она не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.).

Денежные средства и денежные эквиваленты

При формировании отчета о движении денежных средств в составе денежных потоков по оплате труда работников, помимо самих сумм оплаты труда, отражаются:

- удержанные из доходов работников по оплате труда и перечисленные в бюджет суммы НДФЛ;
- удержанные из оплаты труда работников и перечисленные взыскателям суммы по исполнительным листам, а также другие удержания;
- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, начисленные с оплаты труда работников (ПФР, ФСС, ФОМС).

В отчете о движении денежных средств, кроме потоков, перечисленных в ПБУ23/2011, отражаются свернуто:

- платежи поставщикам (подрядчикам) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов);
- поступления от покупателей (заказчиков) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов);
- другие платежи и поступления за вычетом возвращенных денежных средств.

Лизинговые платежи учитываются в составе денежных потоков от финансовых операций. Денежные потоки, связанные с предоставлением краткосрочных процентных, беспроцентных займов, отражаются в составе денежных потоков от текущих операций.

Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н. Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов признается прочими расходами организации, за исключением той части, которая включается в стоимость инвестиционного актива в соответствии с правилами ПБУ 15/2008. В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считается период, превышающий 12 месяцев.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Критерии признания существенной ошибки

Существенной признается ошибка, составляющая 10 % и более от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Критерии существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности

Показатели признаются существенными для раскрытия в отчетности, составляющие 10 % и более от соответствующего показателя бухгалтерской отчетности.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация имущества и обязательств проводится по всем активам и обязательствам каждый год по состоянию на 31.12.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1 Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.03.2026 г отражены основные средства в общей стоимости - 282 976 тыс. руб.

из них:

получены в лизинг, аренду:

ППА	Первоначальная стоимость	амортизация	Остаточная стоимость
GREAT WALL POER грузовой автомобиль, ДБ-000003, 21.03.2024,	4 108,00	1 616,00	2 492,00
Технологическая площадка для размещения оборудования	55 017,00	18 232,00	36 785,00

Переданы в операционную аренду следующие основные средства:

Объекты, переданные в аренду, на 31 марта 2026 г.

Основное средство	Един.
APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №13	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №1	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №13	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №19	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №2	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №20	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №21	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №3	1
Стойчатый шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №11	1
APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №22	1
Сервер Vekus Vektor Gen 10 №8	1
Стойчатый шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №21	1
APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №21	1
Сервер Vekus Vektor Gen 10 №7	1
Стойчатый шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №20	1
APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №8	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №62	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №63	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №64	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №65	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №66	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №67	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №68	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №69	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №70	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №71	1
APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №11	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №12	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №14	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №15	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №16	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №17	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №18	1
Стойчатый шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №10	1
Сервер 1U в составе 2xIntel Xeon Silver 4314(2.4-3.4Ghz/24Mb/16c/32t)/2x32Gb DDR4 ECC Reg/2Tb SATA HDD/2xGE/2x550W №1	1

Сервер 1U в составе 2xIntel Xeon Silver 4314(2.4-3.4Ghz/24Mb/16c/32t)/2x32Gb DDR4 ECC Reg/2Tb SATA HDD/2xGE/2x550W №2	1
Сервер 1U в составе 2xIntel Xeon Gold 5320 (Ice Lake. 26C/52T. 2.2-3.4 GHz.39 Mb 185W V12x32 Gb DDR4 ECC Reg/2x2Tb SSD M.2 NVMe 7300/6600/2x5Tb SA TA HDD 2.5/NIC2x10Gb SFP+X710/2x1600W №1	1
APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №20	1
Сервер Vekus Vektor Gen 10 №3	1
Сервер Vekus Vektor Gen 10 №4	1
Сервер Vekus Vektor Gen 10 №5	1
Сервер Vekus Vektor Gen 10 №6	1
Стойный шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №19	1
APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №10	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №10	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №23	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №24	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №25	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №26	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №4	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №5	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №6	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №7	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №8	1
APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №19	1
Сервер Vekus Vektor Gen 10 №1	1
Сервер Vekus Vektor Gen 10 №2	1
Стойный шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №18	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №1	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №10	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №11	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №12	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №13	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №2	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №3	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №4	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №5	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №6	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №7	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №8	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №9	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №14	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №15	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №16	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №17	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №18	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №19	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №20	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №21	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №22	1
Вычислительная специализированная машина (сервер) №23	1

APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №12	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №11	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №27	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №28	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №29	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №30	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №31	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №32	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №33	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №34	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №35	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №36	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №37	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №38	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №39	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №40	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №41	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №42	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №43	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №44	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №45	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №46	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №47	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №48	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №49	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №50	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №51	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №52	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №53	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №54	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №55	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №56	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №57	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №58	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №59	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №60	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №61	1
APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 10000 VA 230V №5	1
Стойчатый шкаф APC NetShelter SX 42U 750 mm Wide x 1200 mm №1	1
Сервер 1U в составе 2xIntel Xeon Silver 4314(2.4-3.4Ghz/24Mb/16c/32t)/2x32Gb DDR4 ECC Reg/2Tb SATA HDD/2xGE/2x550W №3	1
Сервер 1U в составе 2xIntel Xeon Silver 4314(2.4-3.4Ghz/24Mb/16c/32t)/2x32Gb DDR4 ECC Reg/2Tb SATA HDD/2xGE/2x550W №4	1
Сервер 1U в составе 2xIntel Xeon Gold 5320 (Ice Lake. 26C/52T. 2.2-3.4 GHz.39 Mb 185W V12x32 Gb DDR4 ECC Reg/2x2Tb SSD M.2 NVMe 7300/6600/2x5Tb SATA HDD 2.5/NIC2x10Gb SFP+X710/2x1600W №2	1
Сервер 1U в составе 2xIntel Xeon Gold 5320 (Ice Lake. 26C/52T. 2.2-3.4 GHz.39 Mb 185W V12x32 Gb DDR4 ECC Reg/2x2Tb SSD M.2 NVMe 7300/6600/2x5Tb SATA HDD 2.5/NIC2x10Gb SFP+X710/2x1600W №3	1

Сервер 1U в составе 2xIntel Xeon Gold 5320 (Ice Lake. 26C/52T. 2.2-3.4 GHz.39 Mb 185W V12x32 Gb DDR4 ECC Reg/2x2Tb SSD M.2 NVMe 7300/6600/2x5Tb SATA HDD 2.5/NIC2x10Gb SFP+X710/2x1600W №4	1
Сервер 4U на базе 8049U-E1CR4T в составе 4x Intel Xeon Platinum 8276 2200(4000) Mhz L3-38.5 Mb 10400 28xCore 165W/8x32Gb DDR4 ECC REG/2x4Tb SATA HDD/2x240Gb SSD 2.5*/LS1 9361-8i 1Gb/4x10GbE/4x1600W №1	1
Сервер 4U на базе 8049U-E1CR4T в составе 4x Intel Xeon Platinum 8276 2200(4000) Mhz L3-38.5 Mb 10400 28xCore 165W/8x32Gb DDR4 ECC REG/2x4Tb SATA HDD/2x240Gb SSD 2.5*/LS1 9361-8i 1Gb/4x10GbE/4x1600W №2	1
Сервер 4U на базе 8049U-E1CR4T в составе 4x Intel Xeon Platinum 8276 2200(4000) Mhz L3-38.5 Mb 10400 28xCore 165W/8x32Gb DDR4 ECC REG/2x4Tb SATA HDD/2x240Gb SSD 2.5*/LS1 9361-8i 1Gb/4x10GbE/4x1600W №3	1
Сервер 4U на базе 8049U-E1CR4T в составе 4x Intel Xeon Platinum 8276 2200(4000) Mhz L3-38.5 Mb 10400 28xCore 165W/8x32Gb DDR4 ECC REG/2x4Tb SATA HDD/2x240Gb SSD 2.5*/LS1 9361-8i 1Gb/4x10GbE/4x1600W №4	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №22	1
Сервер HPE ProLiant DL580 Gen10 869847-B21 №9	1

Информация о основных средствах раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах № 4.

3.3 Капитальные вложения

Бухгалтерский учет капитальных вложений в основные средства осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Информация о капитальных вложениях в основные средства раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах № 4.5.

3.4 Финансовые вложения

По состоянию на 31.03.2026 г и на 31.03.2025 г финансовые вложения отсутствуют.

3.5 Отложенные налоговые активы

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса отражены:

Виды активов и обязательств	31.03.26	31.03.25
09		
Издержки обращения	x	87,00
Кредиторская задолженность	1,00	1,00
Материалы	23,00	23,00
Основные средства	41,00	x
Оценочные обязательства и резервы	232,00	494,00
Расходы будущих периодов	x	7,00
Арендные обязательства	9526,00	787,00

3.6 Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.03.2026 г. отражены:

актив	Кол/во	стоимость
Цифровая валюта «Биткоин»	8,79	59463,00

3.7 Запасы

Оснований для создания резерва на обесценение запасов на 31.03.2026 г. не возникло.

Информация о запасах раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах № 6.

3.8 Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. В отчетном периоде оснований для создания резерва не возникло.

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах № 7.

3.9 Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены:

Денежные средства	31.03.26	31.03.25
Денежные средства, из них:	51295,00	4764,00
Денежные средства на специальных счетах в рублях	33475,00	3163,00
Денежные средства на расчетных счетах в рублях	17820,00	1601,00

3.10 Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены данные по счету 97 «расходы будущих периодов»:

Расходы будущих периодов

	31.03.26	31.03.25
Комиссия по выпущенным в обращение ЦФА	688,00	х
Право использования ПО	х	60,00
Страховые обязательства	2,00	28,00

3.11 Уставной капитал

По строке 1310 «Уставной капитал» бухгалтерского баланса отражены данные по счету 80 «уставной капитал»:

Участник Общества	31.03.26		31.03.25	
	Доля %	стоимость	Доля %	стоимость
ГК ВЕКУС АО	100	1000,00	х	х
Неклюдова Е.А.	х	х	100	10,00
	100	1000,00	100	10,00

18.12.2025 г. Участник Общества Неклюдова Евгения Александровна вышла из состава участников на основании Заявления о выходе из общества с ограниченной ответственностью, путем отчуждения, принадлежащей ей доли УК – 1% (номинальная стоимость -10 тыс. руб.) Обществу. Общество определяет действительную стоимость отчуждаемой доли уставного капитала на основании промежуточной бухгалтерской отчетности за 9 мес.2025 г.

На основании Решения № 1/24-12 от 24.12.25 г. доля уставного капитала в размере 1%, номинальной стоимостью 10 тыс. руб., принадлежащая Обществу, была распределена оставшемуся участнику Общества АО ГК Векус, о чем внесена запись в ЕГРЮЛ от 20.01.2026 г.

3.12 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса отражена сумма нераспределенной прибыли по состоянию на:

31.03.2026 г - 114509,00.

Дивиденды по результатам деятельности не выплачивались.

В 1 квартале 2026 г. произведена выплата действительной стоимости доли уставного капитала (1%) в сумме 1154 тыс. руб. бывшему участнику Неклюдовой Е. А.

31.03.2025 г. - 90 217,00.

Дивиденды по результатам деятельности не выплачивались.

3.13 Заемные средства

Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008). Организация признает задолженность по полученным кредитам и займам в момент, когда она становится стороной по договору, предусматривающему принятие на себя соответствующего финансового обязательства. Проценты, причитающиеся к оплате Обществом по займам и кредитам, отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение предусмотренного договором займа и кредита срока выплаты полученных займы денежных средств.

Задолженность по долгосрочным кредитам и займам, срок погашения которых на отчетную дату составляет менее 365 (366) дней переводится из долгосрочной в краткосрочную. Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием кредитов, включаются в состав прочих расходов в том периоде, когда они были произведены. Начисленные проценты, независимо от срока погашения кредита отражаются в краткосрочной задолженности.

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы и кредиты, долговые ценные бумаги:

контрагент	31.03.26	31.03.25
Банковский кредит от АО Альфа-Банк дата погашения - 31.12.28 г	224432,00	x
Банковский кредит от СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК Г дата погашения- 03.04.26 г	x	99 911,00
Отражена сумма фактически полученных средств от брокера в размере номинальной стоимости размещенных облигаций в количестве 250000 шт.: Выпуск 4B02-01-00242-L от 09.10.25 в количестве - 250 000 шт. номинальная стоимость выпуска - 250 000 тыс. руб. Облигация процентная серии БО-01; купонный доход- 28%, периодичность выплаты купона в год - 12	250000,00	x

дата погашения – 26.10.28 г. проведения торгов: ПАО «Московская Биржа ММВБ-РТС»; андеррайтер – АО «ФИНАМ»;		
--	--	--

По строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные обязательства:

Вид обязательства	31.03.26	31.03.25
аренда технологической площадки срок до 28.02.27 г	x	x
Лизинг транспортных средств срок до 31.03.26 г.	x	3148,00

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.03.2026 отражены выпущенные Обществом ЦФА:

	Кол/во	сумма
АЛЬФА-БАНК АО, ИНН 7728168971: выпуск -18.04.2025; погашение-17.04.2026 (100%) ЦФА (право денежного требование) доп/доход инвесторов по фикс/ставке 26%, выплата ежемесячно в соответствии с графиком выплаты	100 000,00	100 000,00
АТОМАЙЗ ООО, ИНН 9703021466: выпуск № 1- 09.06.2025; погашение- 12.06.2026 (100%) ЦФА (право денежного требования) расчет и выплата доп/дохода инвесторам в дату погашения ЦФА при условии, что стоимость ЦФА по курсу BTC/USD на предельную дату превышает номинал/стоимостью ЦФА на дату выпуска	100 000,00	100 000,00
АТОМАЙЗ ООО, ИНН 9703021466: выпуск № 2 - 01.08.2025; погашение- 31.07.2026 (100%) ЦФА (право денежного требование) доп/доход инвесторов по фикс/ставке 23%, выплата ежемесячно в соответствии с графиком выплаты	100 000,00	100 000,00

Информация о заемных средствах раскрыта в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах № 8.

3.14 Отложенные налоговые обязательства

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса формируется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, отражены показатели:

Виды активов и обязательств	31.03.26	31.03.25
Доходы будущих периодов	x	12,00
Недостачи и потери от порчи ценностей	2,00	x

НМА	3,00	x
Материалы	15,00	17,00
Основные средства	10286,00	1277,00
Проценты по обязательствам	642,00	x

3.15 Прочие краткосрочные обязательства

По строке 1520 «Обязательства по аренде» бухгалтерского баланса отражены краткосрочные обязательства по действующим договорам лизинга транспортных средств и аренды тех./площади:

Контрагент	31.03.26	31.03.25
АЛЬФАМОБИЛЬ ООО	x	1965,00
ЛК ЕВРОПЛАН ПАО	x	953,00
КОРПОРАЦИЯ РАЗВИТИЯ НИЖЕГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ АО	35531,00	x

3.16 Кредиторская задолженность

На отчетные даты:

- 31.03.2026 г.

- 31.03.2025 г.

Общество не имело просроченных обязательств по заработной плате, налогам и сборам.

Информация о кредиторской задолженности раскрыта Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах № 8.

3.17 Краткосрочные оценочные обязательства

Общество создает оценочные обязательства по оплате отпусков. Величина оценочного обязательства на отчетную дату определяется как сумма оценочного обязательства по каждому работнику, рассчитанная на основании количества дней полагающегося работнику основного и дополнительного оплачиваемого отпуска в соответствии с законодательством за каждый отработанный месяц, и его среднего заработка, исходя из которого рассчитывается сумма оплаты за отпуск с учетом размера страховых взносов.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены:

Вид обязательства	31.03.26	31.03.25
Резерв ежегодных отпусков	711,00	1586,00
Резерв ежегодных отпусков в части страховых взносов	219,00	390,00

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1 Выручка

По строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах отражены данные по счету 90.01 «Выручка по деятельности с основной системой налогообложения»:

Выручка:	31.03.26	31.03.25
Оптовая торговля:	431896,00	343590,00

Себестоимость продаж	(298707,00)	(294981,00)
Услуги оператора майнинговой инфраструктуры:	286938,00	97137,00
Себестоимость продаж	(271698,00)	(88858,00)

4.2 Прочие доходы

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах отражены данные по счету 91.01 «Прочие доходы»:

Прочие доходы:	31.03.26	31.03.25
Курсовые разницы, изменение котировок	x	3821,00
Оценочные обязательства по оплате труда	139,00	x
Прочие внереализационные доходы	3911,00	25,00
Итого по строке 2340 «прочие доходы»	4050,00	3846,00

4.3 Прочие расходы

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены данные по счету 91.02 «Прочие расходы»:

Прочие расходы:	31.03.26	31.03.25
Курсовые разницы, изменение котировок		x
	1890,00	
Комиссия на выпуск ЦФА	1108,00	
Прочие внереализационные расходы	12911,00	1463,00
Расходы на брокера, биржу	2775,00	x
Итого по строке 2350 «Прочие расходы»	18684,00	1463,00

5. Операции со связанными сторонами

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Наименование связанной стороны, ИНН	Характер отношений	Операции	Сальдо на 01.01.25 (+) ДЗ (-) КЗ	Оборот за 1 кв 2025 г. (+) ДЗ (-) КЗ	Сальдо на 31.03.25 (+) ДЗ (-) КЗ	Сальдо на 01.01.26 (+) ДЗ (-) КЗ	Оборот за 1 кв 2026 (+) ДЗ (-) КЗ	Сальдо на 31.03.26 (+) ДЗ (-) КЗ
АО ГК ВЕКУС ИНН 7806630240	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли,	Оказание услуг, работ поставщи ком	x	x	x	(416,0)	442,0	26,0

	составляющие уставный (складочный) капитал данного лица							
ООО ЦКТ ВЕКУС ИНН: 7806406 680	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	Реализация по договору купли-продажи товаров, оказание услуг	(242368,0)	(64062,0)	(306430,0)	5882,0	142009,0	147891,0
		Покупка по договору купли-продажи, оказание услуг, работ поставщи ком	(1551,0)	6563,0	5012,0	x	(28615,0)	(28615,0)
ООО ВЕКУС ЭНЕРГО ИНН 6449107 046	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества;	Оказание услуг, работ поставщи ком	(60,0)	(120,0)	(180,0)	47,0	(47,0)	x

Бенефициарными владельцами являются:

1. Сорокин О.Г., акционер АО «ГК «Векус»
2. Кудряшов Ю.Г. акционер АО «ГК «Векус»
3. Великанов Д.В. акционер АО «ГК «Векус»
4. Ваганов Е.А. акционер АО «ГК «Векус»

Основной управленческий персонал:

- Генеральный директор;
- Директор по стратегическому развитию;
- Директор по управлению рисками;

Наименование дохода	31.03.26	31.03.25
Краткосрочные вознаграждения:	788,00	737,00
В том числе:	788,00	737,00
Оплата труда		
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска	x	x
Страховые взносы	238,00	142,00
Долгосрочные вознаграждения:	x	x
В том числе:		
По договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения)	x	x
Социальные гарантии	x	x

6. Процедуры правового характера

По состоянию на 31.03.2026 года на рассмотрении арбитражного суда города Санкт-Петербурга исковое заявление ООО А-Майн (истец) к ООО Динтег (ответчик) на сумму 4 052 тыс. руб. Судебных разбирательств, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, способных оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества, по состоянию на отчетную дату нет.

7. Информация по раскрытию рисков

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. 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.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

Внешние риски

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что большая часть бизнеса Общества связана с деятельностью на территории Российской Федерации.

Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, падением цен на нефть, санкциями западных стран и ответными мерами РФ.

Политические и социальные риски Общества связаны с:

- геополитической напряженностью из-за ситуации вокруг Украины,
- оттоком капитала, останавливающим инвестиционную активность,
- общим ослаблением экономики, дефицитом бюджета,
- ростом цен, падением спроса, снижением доходов населения,
- организованной преступностью, коррупцией и социальной нестабильностью, что может создать неопределенность и привести к удорожанию ведения бизнеса.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством РФ.

Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, которые могут оказать влияние на российскую экономику, и, соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества.

Юридические риски и неопределенность

Риски, связанные с российской законодательной системой, включают, в различной степени, следующее:

- пробелы в нормативно-правовой базе, вызванные задержками в принятии новых законов;
- ужесточение госрегулирования и повышение налоговой нагрузки;
- непоследовательная судебная практика в отношении обеспечительных мер, которая может нарушить ведение нормальной деятельности;
- недостатки необходимой законодательной базы в сфере корпоративного права, рынка ценных бумаг в Российской Федерации могут ограничить возможности для привлечения капитала в будущем;

-ответственность акционера в соответствии с корпоративным правом Российской Федерации может привести к тому, что Общество будет нести финансовую ответственность за обязательства своих дочерних предприятий.

В условиях роста общей неуверенности и снижения экономической активности может продолжиться дальнейшее сокращение инвестиций в основной капитал.

Правовые риски

Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

Экологические риски

Производственная деятельность Общества сопряжена с потенциальным риском нанесения ущерба окружающей среде или ее загрязнения, что, как следствие, может привести к возникновению гражданской ответственности и необходимости проведения работ по устранению такого ущерба.

Инфляционный риск

Расчетная инфляция в 2026 году в России составляет не менее 10 %.

Общество испытывает инфляционный рост стоимости сырья и материалов, затрат на транспортировку, электроэнергию, оплату труда.

При возникновении инфляционного риска возможно снижение выручки и чистой прибыли, а также рост затрат по основной деятельности и прочих расходов.

В случае, если значение инфляции превысит критические значения, Общество планирует увеличить в своих активах долю краткосрочных финансовых инструментов, провести мероприятия по сокращению внутренних издержек. Однако Общество может быть не в состоянии соответствующим образом увеличивать цены на свою продукцию для сохранения показателей рентабельности.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Общество является участником внешнеэкономических отношений, вследствие чего подвержена рискам, связанным с изменением законодательства в области государственного регулирования внешнеторговой деятельности, а также таможенного законодательства, регулирующего отношения по установлению порядка перемещения товаров через таможенную границу Российской Федерации, установлению и применению таможенных режимов, установлению, введению и взиманию таможенных платежей.

В качестве риска можно выделить возможность изменения Правительством Российской Федерации ставок таможенных пошлин (как ввозных, так и вывозных) на отдельные товары, в отношении которых Общество заключает внешнеторговые сделки.

Валютный риск

Падение курса и покупательной способности национальной валюты, повышенная волатильность на валютном рынке влияют, прежде всего, на экономику России в целом, а значит и на деятельность Общества. Учитывая большую взаимосвязь Общества с различными структурами российской экономики, можно ожидать, что резкое снижение курса рубля по отношению к доллару США и другим мировым валютам существенно отразится на положении Общества.

Курс рубля подвержен волатильности. Обязательства Общества в настоящее время в значительной мере номинированы в евро, и обесценение рубля по отношению к евро в будущем приведет к убыткам от курсовых разниц. Укрепление евро по отношению к рублю в будущем негативно отразится на чистой прибыли Общества.

Кредитный риск

Кредитный риск Общества — это риск финансовых потерь в случае невыполнения покупателем обязательств по договору или нарушения контрагентом обязательств по финансовому инструменту. Кредитный риск возникает по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и займам связанным сторонам.

Процентный риск

В связи с тем, что Общество не имеет долговых обязательств, процентная ставка по которым может меняться в результате изменения рыночных процентных ставок, изменение процентных ставок не может существенно повлиять на текущую деятельность Общества.

Однако это повлияет на получение Обществом кредитов и исполнения обязательств по ним в дальнейшем. В частности, в случае заимствования средств в виде банковских кредитов с «плавающей» процентной ставкой, повышение общего уровня процентных ставок на российском

рынке приведет к увеличению суммы средств, подлежащей уплате по процентам, что отрицательно повлияет на финансовое состояние Общества.

Кризис банковской системы в Российской Федерации, банкротство любого из банков, в котором у Общества имеются денежные средства, может привести к потере части средств Общества и повлечь частичное ограничение осуществления Обществом банковских операций на территории Российской Федерации, это может оказать негативное влияние на финансово-экономическую деятельность Общества. Вероятность наступления указанного риска средняя.

Налоговые риски

Российское законодательство, регулирующее ведение бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством действующего законодательства применительно к деятельности Компании, может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами.

В последнее время, налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации законодательства. В результате чего, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествующие отчетному периоду, открыты для проверки. 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 и уплачены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего законодательства и различия в трактовке могут повлиять на финансовую отчетность.

8. События после отчетной даты

Отсутствуют иные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности период 2025 г., рассмотренные согласно перечню, указанному в ПБУ7/98 «События после отчетной даты».

9. Информация об обеспечении

У Общества отсутствуют выданные и полученные обеспечения по состоянию на 31.03.2026г. и 31.03.2025 г.

10. Раскрытие информации по сегментам

Общество является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Сегменты в отчетности не формируются.

В отчетном периоде Общество осуществило выпуск биржевых облигаций бездокументарных процентных неконвертируемых серии БО-01. Номинальная стоимость выпуска составила 250 000 тыс. руб. Дата начала размещения 06.11.2025. Количество облигаций 250 000 шт. по ставке 28% годовых. На 31.03.2026 сумма основного долга по выпуску отражена в строке 1410 в размере 250000 тыс. руб.

Общество осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

11. Публикация отчетности

В соответствии со статьей 30 «Раскрытие информации» Федерального закона № 39-ФЗ от 22.04.1996 г. (ред. от 20.02.2026 г.) «О рынке ценных бумаг» и Решением о выпуске Общество раскрывает информацию о годовой и промежуточной бухгалтерской отчетности и иных существенных событиях на сайте ООО «Интерфакс-ЦРКИ» <https://www.e-disclosure.ru>.

Начиная с 2025 года Общество также раскрывает информацию в форме Отчета эмитента за 2025 год и Годового отчета Общества.

В соответствии с Решением о выпуске по итогу 2025 года в дополнение к бухгалтерской отчетности Общества по стандартам РСБУ, формируется консолидированная финансовая отчетность по стандартам МСФО АО «ГК Векус». Консолидированная отчетность включает в себя финансовые показатели ООО «ЦКТ «Векус», ООО «Динтег» и АО «ГК Векус». Данная отчетность вместе с аудиторским заключением также раскрывается на сайте ООО «Интерфакс-ЦРКИ» в срок не позднее 3-х дней, следующих с даты составления аудиторского заключения по ней, но не позднее 120 дней после даты окончания отчетного года.

12. Оценка способности общества продолжать деятельность непрерывно

Общество производит расчет стоимости чистых активов в соответствии с Порядком определения стоимости чистых активов, утвержденным Приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н. Стоимость чистых активов превышает размер уставного капитала Общества:

31.03.2026 г – 159 848 тыс. руб.;

31.12.2024 г. - 90 227 тыс. руб.;

31.12.2023 г. - 48 668 тыс. руб.,

что свидетельствует о положительной тенденции и устойчивости Предприятия. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из допущения осуществления непрерывной деятельности и продолжения её осуществления в обозримом будущем, активы и обязательства отражаются исходя из того, что организация сможет рационально и выгодно использовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности.

На дату формирования бухгалтерской отчетности за 1 квартал 2026 г. произведена оценка способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Нами проведена оценка способности Общества продолжать деятельность непрерывно в связи с ведением СВО. Нами оценены следующие факторы:

1. Зависимость от привлечения заемных средств и последствия влияния ставки, возможность сохранения текущих ставок или привлечения заемных средств из иных источников по иным ставкам, как повлияет указанный момент на деятельность и не завершится ли он
2. Влияние изменения курса иностранных валют;
3. Отключение РФ от системы Swift, заморозка активов на иностранных счетах;

4. Возможные перебои с поставками сырья/материалов, в том числе по главным подрядчикам и субподрядчикам каждой компании;

5. Возможное изменение состава покупателей;

Руководство Общества рассчитывает, что сложившаяся ситуация не окажет значительного влияния на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества

Указанные выше события не влияют на способность Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

У Общества отсутствуют иные признаки, указывающие на несоблюдение принципа непрерывности деятельности. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум последующих 12 месяцев.

Генеральный директор:



Кудряшов Юрий Геннадьевич

15 мая 2026 г.

