



## САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКАЯ МЕЖДУНАРОДНАЯ ШКОЛА

191025, г. Санкт-Петербург, ул. Восстания, д. 8, литера Б

Тел. +7 (812) 275-7684; 275-6716 / Факс +7 (812) 275-5610

E-mail: school@interschool.ru

www.interschool.ru

ИНН 7807027469 / КПП 780701001

№ \_б/н\_ от \_12.02.2026\_

В Межрайонную ИФНС России №22 по Санкт-Петербургу

от

**АНО общеобразовательная**

**«Санкт-Петербургская международная школа»**

**ИНН 7807027469 КПП 780701001**

**ОГРН 1027804602132**

### ПОЯСНЕНИЯ к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год

Автономная некоммерческая организация общеобразовательная «Санкт-Петербургская международная школа» (АНО «СПб МШ») зарегистрирована Решением Регистрационной палаты СПб № 95936 от 29.01.98 г. (Свидетельство № 62331), в ЕГР присвоен основной государственный регистрационный номер № 1027804602132 от 19.11.2002г.

Основной вид деятельности: предоставление услуг в области образования Российским и иностранным гражданам по программам основных образовательных программ дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования, установленных соответствующими Государственными стандартами, а также по дополнительным образовательным программам (Лицензия Серии 78Л02 № 0000492, выданной Комитетом по образованию Санкт-Петербурга бессрочно и Свидетельство о государственной аккредитации Серии 78А01 № 0000516, выданного Комитетом по образованию Санкт-Петербурга бессрочно).

Выручка нетто от реализации образовательных услуг в 2025 году составила 77 015 тыс. руб. по основному виду деятельности – оказанию образовательных услуг по программам начального общего, основного общего и среднего общего образования, НДС не облагается согласно льготе по образовательным услугам п. 2 пп.14 ст.149 Налогового кодекса РФ.

Среднесписочная численность работников составила 50 человек.

Прибыль от продаж составила 6 278 тыс. руб., прибыль до налогообложения-955 тыс. руб.

АНО «СПб МШ», осуществляющая образовательную деятельность, воспользовалась правом применения налоговой ставки по налогу на прибыль организаций в размере 0 процентов с 01 января 2025 года в течение всего налогового периода в соответствии с п.1.1 ст.284 и ст. 284.1 НК РФ (в ред. Федерального закона от 28.12.2010 № 395-ФЗ «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации» с учетом поправок, внесенных Федеральным законом от 07.06.2011 № 132-ФЗ).

В 2025 году АНО «СПб МШ» соответствовала условиям применения нулевой ставки (п.3 ст.284.1):

1. Лицензия Комитета по образованию Правительства Санкт-Петербурга на право ведения образовательной деятельности Серии 78Л02 № 0000492, выданная Комитетом по образованию Санкт-Петербурга, срок действия – бессрочно.
2. Доходы налогоплательщика за 2025 г. от осуществления образовательной деятельности составили не менее 90% в общем объеме доходов за налоговый период, учитываемых при определении налоговой базы в соответствии с гл. 25 НК РФ.
3. В штате организации непрерывно в течение 2025 г. числились 60 работников.
4. В 2025 г. операций с векселями и финансовыми инструментами срочных сделок не было.

С 01 января 2022 г. организация применяет альтернативный способ отражения в бухгалтерском учете и отчетности учета основных средств и капитальных вложений в соответствии с положениями ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020.

Директор АНО «СПбМШ» \_\_\_\_\_ Л.Б.Лаптева

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Т.Г.Горелова

«11» февраля 2026 года



Горелова Т.Г  
275-67-17

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя       | Код  | Период    | На начало года           |                                                 | Изменения за период |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         | На конец периода         |                                                 |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
|                               |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло                   |                                                 | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|                               |      |           |                          |                                                 |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                                                 |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2025г. | -                        | -                                               | 38                  | (38)                     | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                               | 5110 | за 2024г. | -                        | -                                               | 36                  | (36)                     | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
| в том числе:<br>Программы ЭВМ | 5101 | за 2025г. | -                        | -                                               | 38                  | (38)                     | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                               | 5111 | за 2024г. | -                        | -                                               | 36                  | (36)                     | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5121 | -                     | -                     | -                     |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |

|              |      |   |   |   |
|--------------|------|---|---|---|
| в том числе: | 5131 | - | - | - |
|--------------|------|---|---|---|

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код  | Период    | На начало года           |                                       | Изменения за период |                          |                                       |                                                 | На конец периода         |                                       |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
|                         |      |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило           | Выбыло                   |                                       | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|                         |      |           |                          |                                       |                     | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |                                                 |                          |                                       |
| НИОКР - всего           | 5140 | за 2025г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
|                         | 5150 | за 2024г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
| в том числе:            | 5141 | за 2025г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
|                         | 5151 | за 2024г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя                                                                                              | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |                                                        |                                                             | На конец периода |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|---------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                                                                      |      |           |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего                                                         | 5160 | за 2025г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                                                                      | 5170 | за 2024г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                                                                         | 5161 | за 2025г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                                                                      | 5171 | за 2024г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего                                                | 5180 | за 2025г. | -              | 38                  | -                                                      | (38)                                                        | -                |
|                                                                                                                      | 5190 | за 2024г. | -              | 36                  | -                                                      | (36)                                                        | -                |
| в том числе:<br>Права на программу для ЭВМ Kaspersky Endpoint Security для бизнеса-Стандартный Russian Edition/50-99 | 5181 | за 2025г. | -              | 38                  | -                                                      | (38)                                                        | -                |
|                                                                                                                      | 5191 | за 2024г. | -              | 36                  | -                                                      | (36)                                                        | -                |

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                         | Код  | Период    | На начало года           |                                                 | Изменения за период |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         | На конец периода         |                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                                 |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло объектов          |                                                 | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|                                                                                 |      |           |                          |                                                 |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                                                 |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2025г. | 2 272                    | (1 279)                                         | 218                 | -                        | -                                               | (221)                 | -                     | -                        | -                       | 2 489                    | (1 500)                                         |
|                                                                                 | 5210 | за 2024г. | 2 084                    | (1 115)                                         | 188                 | -                        | -                                               | (164)                 | -                     | -                        | -                       | 2 272                    | (1 279)                                         |
| в том числе:<br>Машины и оборудование (кроме офисного)                          | 5201 | за 2025г. | 2 047                    | (1 099)                                         | 218                 | -                        | -                                               | (202)                 | -                     | -                        | -                       | 2 264                    | (1 301)                                         |
|                                                                                 | 5211 | за 2024г. | 1 859                    | (954)                                           | 188                 | -                        | -                                               | (145)                 | -                     | -                        | -                       | 2 047                    | (1 099)                                         |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                      | 5202 | за 2025г. | 225                      | (189)                                           | -                   | -                        | -                                               | (18)                  | -                     | -                        | -                       | 225                      | (208)                                           |
|                                                                                 | 5212 | за 2024г. | 225                      | (171)                                           | -                   | -                        | -                                               | (18)                  | -                     | -                        | -                       | 225                      | (189)                                           |
| Сооружения                                                                      | 5203 | за 2025г. | -                        | 9                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | 9                                               |
|                                                                                 | 5213 | за 2024г. | -                        | 10                                              | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | 9                                               |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | 5220 | за 2025г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                                                                                 | 5230 | за 2024г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
| в том числе:                                                                    | 5221 | за 2025г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                                                                                 | 5231 | за 2024г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |

### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя                                                                                            | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |         |                                                                     | На конец периода |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---------------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                                                                    |      |           |                | затраты за период   | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2025г. | -              | 218                 | -       | (218)                                                               | -                |

|                                                                           |      |           |   |     |   |       |   |
|---------------------------------------------------------------------------|------|-----------|---|-----|---|-------|---|
|                                                                           | 5250 | за 2024г. | - | 188 | - | (188) | - |
| в том числе:                                                              |      |           |   |     |   |       |   |
| Проекционное оборудование (проектор OPTOMA 5000 лм+экран LUMINEN 280x177) | 5241 | за 2025г. | - | 218 | - | (218) | - |
|                                                                           | 5251 | за 2024г. | - | -   | - | -     | - |
| Шкаф вытяжной Mod.-900 ШВКп (960x750x2300 мм)                             | 5242 | за 2025г. | - | -   | - | -     | - |
|                                                                           | 5252 | за 2024г. | - | 188 | - | (188) | - |

### 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя                                                                                      | Код  | за 2025г. | за 2024г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | -         | -         |
| в том числе:                                                                                                 | 5261 | -         | -         |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | -         | -         |
| в том числе:                                                                                                 | 5271 | -         | -         |

### 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5281 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5283 | -                     | -                     | -                     |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (зalog и др.)                                                                           | 5286 | -                     | -                     | -                     |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств                                                                      | 5287 | -                     | -                     | -                     |

|  |      |   |   |   |
|--|------|---|---|---|
|  | 5288 | - | - | - |
|--|------|---|---|---|

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя     | Код  | Период    | На начало года           |                           | Изменения за период |                          |                           |                                                                                     |                                                     |   | На конец периода         |                           |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---|--------------------------|---------------------------|
|                             |      |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило           | выбыло (погашено)        |                           | начисление процентов<br>(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) |   | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|                             |      |           |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                                                                                     |                                                     |   |                          |                           |
| Долгосрочные - всего        | 5301 | за 2025г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                   | -                                                   | - | -                        | -                         |
|                             | 5311 | за 2024г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                   | -                                                   | - | -                        | -                         |
| в том числе:                |      |           |                          |                           |                     |                          |                           |                                                                                     |                                                     |   |                          |                           |
|                             | 5302 | за 2025г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                   | -                                                   | - | -                        | -                         |
|                             | 5312 | за 2024г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                   | -                                                   | - | -                        | -                         |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | за 2025г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                   | -                                                   | - | -                        | -                         |
|                             | 5315 | за 2024г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                   | -                                                   | - | -                        | -                         |
| в том числе:                |      |           |                          |                           |                     |                          |                           |                                                                                     |                                                     |   |                          |                           |
|                             | 5306 | за 2025г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                   | -                                                   | - | -                        | -                         |
|                             | 5316 | за 2024г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                   | -                                                   | - | -                        | -                         |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2025г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                   | -                                                   | - | -                        | -                         |
|                             | 5310 | за 2024г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                   | -                                                   | - | -                        | -                         |

#### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                               | Код  | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
|                                                                       | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
|                                                                       | 5326 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5329 | -                     | -                     | -                     |

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                        | Код  | Период    | На начало года |                                         |                      | Изменения за период   |                |                               |                               |                                           | На конец периода |                                         |                      |
|------------------------------------------------|------|-----------|----------------|-----------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|----------------------|
|                                                |      |           | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | выбыло         |                               | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость   | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
|                                                |      |           |                |                                         |                      |                       | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости |                               |                                           |                  |                                         |                      |
| Запасы - всего                                 | 5400 | за 2025г. | 2              | -                                       | 2                    | 49 742                | (49 742)       | -                             | -                             | X                                         | 2                | -                                       | 2                    |
|                                                | 5420 | за 2024г. | 2              | -                                       | 2                    | 45 459                | (45 459)       | -                             | -                             | X                                         | 2                | -                                       | 2                    |
| в том числе:                                   |      |           |                |                                         |                      |                       |                |                               |                               |                                           |                  |                                         |                      |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2025г. | 2              | -                                       | 2                    | 6 559                 | (6 559)        | -                             | -                             | -                                         | 2                | -                                       | 2                    |
|                                                | 5421 | за 2024г. | 2              | -                                       | 2                    | 7 654                 | (7 654)        | -                             | -                             | -                                         | 2                | -                                       | 2                    |
| Готовая продукция                              | 5402 | за 2025г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5422 | за 2024г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
| Товары для перепродажи                         | 5403 | за 2025г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5423 | за 2024г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
| Товары и готовая продукция отгруженные         | 5404 | за 2025г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5424 | за 2024г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
| Затраты в незавершенном производстве           | 5405 | за 2025г. | -              | -                                       | -                    | 43 183                | (43 183)       | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5425 | за 2024г. | -              | -                                       | -                    | 37 805                | (37 805)       | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
| Прочие запасы и затраты                        | 5406 | за 2025г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5426 | за 2024г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5407 | за 2025г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5427 | за 2024г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       | -                    |

##### 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего   | 5440 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
|                                                  | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
|                                                  | 5446 | -                     | -                     | -                     |

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                         | Код  | Период    | На начало года                |                                         | Изменения за период                                                   |                                                  |           |                                  |                        |                                                 |                                                     |                                                     | На конец периода              |                                         |
|-------------------------------------------------|------|-----------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                 |      |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                                           |                                                  | выбыло    |                                  |                        | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
|                                                 |      |           |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва |                                                 |                                                     |                                                     |                               |                                         |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | за 2025г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5521 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| в том числе:                                    |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |           |                                  |                        |                                                 |                                                     |                                                     |                               |                                         |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5502 | за 2025г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5522 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5503 | за 2025г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5523 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Прочая                                          | 5504 | за 2025г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5524 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5505 | за 2025г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5525 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2025г. | 3 431                         | -                                       | 1 090                                                                 | -                                                | (791)     | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 3 730                         | -                                       |
|                                                 | 5530 | за 2024г. | 3 705                         | -                                       | 139                                                                   | -                                                | (414)     | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 3 431                         | -                                       |
| в том числе:                                    |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |           |                                  |                        |                                                 |                                                     |                                                     |                               |                                         |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511 | за 2025г. | 1 902                         | -                                       | 398                                                                   | -                                                | (137)     | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 2 163                         | -                                       |
|                                                 | 5531 | за 2024г. | 1 930                         | -                                       | 111                                                                   | -                                                | (140)     | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 1 902                         | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5512 | за 2025г. | 46                            | -                                       | 632                                                                   | -                                                | (9)       | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 669                           | -                                       |
|                                                 | 5532 | за 2024г. | 29                            | -                                       | 17                                                                    | -                                                | (1)       | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 46                            | -                                       |
| Прочая                                          | 5513 | за 2025г. | 1 483                         | -                                       | 59                                                                    | -                                                | (644)     | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 898                           | -                                       |
|                                                 | 5533 | за 2024г. | 1 745                         | -                                       | 11                                                                    | -                                                | (273)     | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 1 483                         | -                                       |
|                                                 | 5514 | за 2025г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
|                                                 | 5534 | за 2024г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |



|                                                  |      |           |        |       |   |         |   |   |   |        |
|--------------------------------------------------|------|-----------|--------|-------|---|---------|---|---|---|--------|
|                                                  | 5575 | за 2024г. | -      | -     | - | -       | - | X | X | -      |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2025г. | 13 262 | 9 159 | - | (4 762) | - | - | - | 17 659 |
|                                                  | 5580 | за 2024г. | 12 917 | 6 057 | - | (5 712) | - | - | - | 13 262 |
| в том числе:                                     |      |           |        |       |   |         |   |   |   |        |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2025г. | 175    | 264   | - | (138)   | - | - | - | 301    |
|                                                  | 5581 | за 2024г. | 283    | 11    | - | (120)   | - | - | - | 175    |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2025г. | 13 087 | 8 894 | - | (4 624) | - | - | - | 17 357 |
|                                                  | 5582 | за 2024г. | 12 632 | 6 045 | - | (5 590) | - | - | - | 13 087 |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2025г. | -      | -     | - | -       | - | - | - | -      |
|                                                  | 5583 | за 2024г. | 2      | -     | - | (3)     | - | - | - | -      |
| кредиты                                          | 5564 | за 2025г. | -      | -     | - | -       | - | - | - | -      |
|                                                  | 5584 | за 2024г. | -      | -     | - | -       | - | - | - | -      |
| займы                                            | 5565 | за 2025г. | -      | -     | - | -       | - | - | - | -      |
|                                                  | 5585 | за 2024г. | -      | -     | - | -       | - | - | - | -      |
| прочая                                           | 5566 | за 2025г. | -      | -     | - | -       | - | - | - | -      |
|                                                  | 5586 | за 2024г. | -      | -     | - | -       | - | - | - | -      |
|                                                  | 5567 | за 2025г. | -      | -     | - | -       | - | X | X | -      |
|                                                  | 5587 | за 2024г. | -      | -     | - | -       | - | X | X | -      |
| Итого                                            | 5550 | за 2025г. | 13 262 | 9 159 | - | (4 762) | - | X | - | 17 659 |
|                                                  | 5570 | за 2024г. | 12 917 | 6 057 | - | (5 712) | - | X | - | 13 262 |

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2025г. | за 2024г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 6 526     | 7 619     |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 45 419    | 39 014    |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 13 655    | 11 751    |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 258       | 200       |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 4 878     | 4 577     |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 70 736    | 63 161    |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -         | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 70 736    | 63 161    |

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | -                      | 9 883    | (9 882)  | (1)                          | -                        |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
|                         | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | 5810 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
|                         | 5811 | -                     | -                     | -                     |

9. Государственная помощь

| Наименование показателя            | Код  | за 2025г. | за 2024г. |
|------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | 11 058    | 8 370     |
| в том числе:                       |      |           |           |
| на текущие расходы                 | 5901 | 11 058    | 8 370     |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | -         | -         |

|                           |           | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
|---------------------------|-----------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Бюджетные кредиты - всего | за 2025г. | 5910           | -               | -                 | -             |
|                           | за 2024г. | 5920           | -               | -                 | -             |
| в том числе:              |           |                |                 |                   |               |
|                           | за 2025г. | 5911           | -               | -                 | -             |
|                           | за 2024г. | 5921           | -               | -                 | -             |