

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерного общества «Эстрелла» (далее – Общество) за 2025 год

## 1. Основной вид экономической деятельности

Описание основного вида деятельности Общества по уставу:

- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (ОКВЭД – 70.22).

## 2. Информация об учетной политике Общества

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета и положениями по бухгалтерскому учету, действующими в Российской Федерации.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основные аспекты учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета

### Финансовые вложения

Аналитический учет финансовых вложений ведется по каждому эмитенту, по категориям и видам.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

Первоначальная стоимость финансовых вложений, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, может изменяться в случаях, установленных законодательством.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Депозиты (вклады) в кредитных организациях, в том числе депозит «Овернайт», учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках», группируясь по соответствующим субсчетам.

Единицей бухгалтерского учета депозитных вкладов является вклад по каждому договору.

При составлении бухгалтерской отчетности депозиты (вклады), удовлетворяющие условиям п.2 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», отражаются в составе краткосрочных или долгосрочных финансовых вложений по соответствующим строкам бухгалтерской отчетности.

Высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (депозитные вклады в кредитных организациях со сроком погашения по договору не более 3 месяцев с даты размещения) в целях формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности в Обществе относятся к денежным эквивалентам (в том числе к денежным эквивалентам относится депозит «Овернайт») и отражаются в составе денежных эквивалентов по соответствующим строкам бухгалтерской отчетности.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями.

Начисление причитающихся доходов по депозитным вкладам производится Обществом ежемесячно на последнюю дату соответствующего месяца, а также на дату

погашения соответствующего финансового вложения вне зависимости от даты фактического поступления платежей. Сумма причитающихся доходов учитывается на счете 76 «Расчеты с дебиторами и кредиторами» и в бухгалтерском балансе отражается в составе дебиторской задолженности.

#### Обесценение финансовых вложений

Обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

Обесценением финансовых вложений признается устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые Общество рассчитывает получить от данных финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение (более 5 процентов) стоимости финансовых вложений, Общество по состоянию на последнее число отчетного года образует резерв под обесценение финансовых вложений (кроме предоставленных займов, дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки права требования). Указанный резерв формируется за счет финансовых результатов Общества (в составе прочих расходов).

В бухгалтерской отчетности стоимость таких финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

В отношении предоставленных займов и дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки права требования, создаются резервы сомнительных долгов.

Если по результатам последующей проверки на обесценение финансовых вложений выявляется дальнейшее снижение их расчетной стоимости, то сумма ранее созданного резерва под обесценение финансовых вложений корректируется в сторону увеличения.

Если по результатам проверки на обесценение финансовых вложений выявляется повышение их расчетной стоимости, то сумма ранее созданного резерва под обесценение финансовых вложений корректируется в сторону уменьшения.

В случае если финансовое вложение более не удовлетворяет критериям устойчивого существенного снижения стоимости, а также при выбытии финансовых вложений, расчетная стоимость которых вошла в расчет резерва под обесценение финансовых вложений, сумма ранее созданного резерва под обесценение по указанным финансовым вложениям относится в состав прочих доходов в конце года или того отчетного периода, когда произошло выбытие указанных финансовых вложений (п.40 ПБУ 19/02).

#### Порядок признания расходов

Расходы организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности, определенные п.5 ПБУ 10/99 «Расходы организации», принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности. Расходы должны быть документально подтверждены и принимаются к учету в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени оплаты.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в качестве расходов по обычным видам деятельности и относятся на счет 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи».

#### Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Расходы по приобретению неисключительных прав пользования результатами интеллектуальной деятельности, предоставленных на срок не более 12 месяцев, списываются равномерно в течение срока действия лицензионного соглашения.

В ходе проведения инвентаризации Общество осуществляет проверку объектов расходов будущих периодов с целью определения правомерности дальнейшего их отражения в составе расходов будущих периодов, а также уточнения периода списания этих объектов.

#### Порядок определения выручки от реализации и признания доходов

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка);
- прочие доходы.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) признается по мере отгрузки товара (работ, услуг) и предъявления покупателю расчетных документов (метод начисления) при наличии условий согласно п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Прочие доходы принимаются к бухгалтерскому учету в следующем порядке:

- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам), прибыль, полученная в результате совместной деятельности (по договору простого товарищества) - по мере образования (выявления), при наличии условий согласно п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации»;

- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества (в т.ч. по договорам банковского вклада (депозитам)) – по мере начисления, за каждый истекший месяц отчетного периода, при наличии условий согласно п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации»;

- арендная плата на основании норм, изложенных в п. 15 ПБУ 9/99 «Доходы организации», признается в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности и условий договора, то есть ежемесячно, независимо от времени фактического поступления денежных средств (п. 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»);

- прочие доходы – по мере образования (возникновения).

#### Порядок определения финансового результата

Конечный финансовый результат Общества (чистая прибыль или чистый убыток) определяется с учетом всех видов доходов, расходов, налога на прибыль и результатов применения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», отражается на счете 99 «Прибыли и убытки».

По окончании отчетного года при составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности счет 99 «Прибыли и убытки» закрывается. При этом заключительной записью декабря сумма чистой прибыли (убытка) отчетного года списывается со счета 99 в кредит (дебет) счета 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Чистая прибыль (убыток) Общества распределяется (покрывается) на основании решения общего собрания акционеров Общества.

## Расчет налога на прибыль

Общество рассчитывает текущий налог на прибыль (налоговый убыток) в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

Способ определения величины текущего налога на прибыль – затратный метод (метод отсрочки):

на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Текущий налог на прибыль за каждый отчетный период должен признаваться в бухгалтерской отчетности в качестве обязательства, равного сумме неоплаченной величины налога.

В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрываются сведения, определенные в п.25 ПБУ 18/02.

## Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств

До 01.04.2025 в Обществе применяются Методические указания по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденные Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.06.1995 N 49.

ФСБУ 28/2023, утвержденный Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.01.2023 N 4н, применяется в Обществе с 01.04.2025.

Инвентаризация проводится в обязательном порядке при составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## Порядок учета имущества при получении во временное пользование за плату

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Общество использует право арендатора не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде, так как срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

## Порядок представления бухгалтерской отчетности, прочие аспекты учетной политики

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составляется по формам, разработанным в соответствии с действующими федеральными стандартами и с учетом требований стандартов.

Перечень форм годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность организации, отражающая нарастающим итогом имущественное и финансовое положение Общества и результаты хозяйственной деятельности за отчетный период, составляется специализированной организацией в рамках договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета.

Отчетным периодом считается календарный год - период с 1 января по 31 декабря включительно. Все факты хозяйственной жизни, которые имели место в отчетном периоде и документально подтверждены, должны быть отражены в годовой отчетности.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется с применением компьютерной технологии обработки учетной информации (с применением бухгалтерской программы - 1С:Предприятие).

Имущество, обязательства и иные факты хозяйственной деятельности для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности подлежат оценке в денежном выражении.

Учет ведется в рублях и в копейках.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность должна составляться на основе данных, содержащихся в регистрах бухгалтерского учета, а также информации, определенной федеральными стандартами.

Для целей определения порядка исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками в отчетном периоде (год) ее/их обнаружения составляет более 10% величины значения хотя бы по одной из соответствующих статей бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, которые были искажены на одну и ту же отчетную дату (за один и тот же отчетный период).

Классификация активов и обязательств в бухгалтерской (финансовой) отчетности:

В бухгалтерском балансе активы представляются как оборотные и внеоборотные с подразделением в зависимости от срока обращения или погашения, обязательства – как краткосрочные или долгосрочные в зависимости от срока погашения.

### **3. Нематериальные активы**

Нематериальных активов в Обществе нет.

### **4. Основные средства**

Основных средств в Обществе нет.

### **5. Финансовые вложения**

Наличие и движение финансовых вложений приведено далее в Пояснениях в таблице 5.1.

### **6. Запасы**

Запасов в Обществе нет.

### **7. Дебиторская задолженность**

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено далее в Пояснениях в таблице 7.1.

Просроченной дебиторской задолженности нет.

### **8. Обязательства**

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) приведено далее в Пояснениях в таблице 8.1.

Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств) отсутствуют.

Оценочных обязательств нет.

### **9. Обеспечения обязательств**

Полученных и выданных обеспечений обязательств нет.

## **10. Расходы по обычным видам деятельности**

Расходы по обычным видам деятельности приведены далее в Пояснениях в таблице 10.

## **11. Государственная помощь**

Государственную помощь Общество не получало.

## **12. Иная информация**

(в том числе, предусмотренная подпунктами «в» - «и» пункта 46 и пунктом 47 ФСБУ 4/2023)

### **Общие сведения об Обществе**

Общество учреждено с 05 ноября 2001 года решением собрания учредителей (протокол от 05.11.2001 №1).

Место нахождения Общества: Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г.Сургут, пр-кт Ленина, д.38, офис 24 (совпадает с местом нахождения постоянно действующего исполнительного органа и почтовым адресом).

Дата государственной регистрации: 21.11.2001.

Номер государственной регистрации: 07-11669 .

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Администрация города Сургута Ханты-Мансийского автономного округа Тюменской области.

ОГРН: 1028600595891.

Дата присвоения ОГРН и наименование органа регистрации: 22.11.2002, Инспекция Министерства России по налогам и сборам по г.Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа.

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2025 год составила – 1 человек.

### **Сведения об органах управления Общества**

Общее собрание акционеров Общества

Совет директоров Общества

Исполнительный орган Общества

Состав совета директоров:

Колесникова Анна Александровна – председатель;

Ефимова Ирина Арсеньевна;

Дунаева Татьяна Александровна;

Андреева Ольга Владимировна;

Храбан Светлана Александровна.

Функции единоличного исполнительного органа Общества осуществляет генеральный директор, назначенный решением совета директоров (протокол от 24.09.2024 №4).

Генеральный директор Общества – Храбан Светлана Александровна.

Ревизионная комиссия ежегодно избирается общим собранием акционеров и осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

### **Информация по акциям Общества**

Акции Общества размещены в количестве 160 000 штук и полностью оплачены.

Количество размещенных акций на начало и на конец отчетного периода совпадает.

Номинальная стоимость одной акции - 1 руб.

Все акции Общества – обыкновенные именные бездокументарные, дают одинаковые права согласно Проспекту эмиссии ценных бумаг Общества и действующему законодательству.

Размещенных акций, принадлежащих дочерним или иным связанным сторонам, нет.

Дополнительные сведения о деятельности Общества, подлежащие раскрытию в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Условные факты хозяйственной деятельности, в частности, судебные дела, претензионные споры с участием Общества отсутствуют.

События, произошедшие после отчетной даты, не возникли.

Договоров о совместной деятельности в 2025 году не заключалось.

События и условия, которые могли бы оказать влияние на непрерывность деятельности Общества, не возникали.

Средства индивидуализации Обществом не создавались.

Общество не имеет бенефициарных владельцев, то есть физических лиц, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25 % в капитале) Общества либо имеют возможность контролировать действия Общества.

#### Информация о связанных сторонах

Дочерних и зависимых обществ, на деятельность которых Общество могло оказывать влияние в 2025 году, не было.

Список аффилированных лиц за 2025 год:

Колесникова Анна Александровна;

Ефимова Ирина Арсеньевна;

Дунаева Татьяна Александровна;

Андреева Ольга Владимировна;

Храбан Светлана Александровна;

Гальцова Юлия Николаевна (до 18.04.2025);

Белошапка Максим Геннадьевич (до 18.04.2025).

Сделки со связанными сторонами, осуществленные в 2025 году:

Связанная сторона	Вид операции	Сумма операции, руб.	Примечание
Храбан Светлана Александровна	Выплата вознаграждения исполнительному органу	330 563,18	Заработная плата за 2025 год

#### Показатели годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена обязательная инвентаризация имущества и обязательств.

Составление и представление бухгалтерской отчетности производятся в тысячах рублей. Возможны незначительные отклонения значений показателей в связи с округлением.

(тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Валюта баланса	2 715 341	2 709 015
Чистые активы	2 714 796	2 708 762

**12.1.** По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» в бухгалтерском балансе и отчете о движении денежных средств отражены сумма денежных средств, находящаяся на расчетном счете, и депозит «Овернайт».

(тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Сумма денежных средств на расчетном счете	71	65
Депозит «Овернайт»	4 000	1 500

## 12.2. Информация об отражении прочих оборотных активов

В связи с введением в действие с 01.01.2025 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (утвержден Приказом МФ РФ от 04.10.2023 №157н) осуществлен пересмотр порядка отражения показателей по следующим строкам бухгалтерского баланса:

- строка 1210 «Запасы»;
- строка 1260 «Прочие оборотные активы».

Ранее, до 01.01.2025, по строке «Запасы» бухгалтерского баланса отражались суммы расходов будущих периодов, в частности неисключительные права на использование результатов интеллектуальной деятельности (программного обеспечения) и услуги по продлению регистрации доменов.

В бухгалтерском балансе на 31.12.2025 суммы расходов будущих периодов, в частности неисключительные права на использование результатов интеллектуальной деятельности (программного обеспечения) и услуги по продлению регистрации доменов отражены по строке 1260 «Прочие оборотные активы» в сумме 21 тыс.руб.

В том числе в бухгалтерском балансе ретроспективно осуществлен перенос показателей из строки 1210 «Запасы» в строку 1260 «Прочие оборотные активы»:

Показатель бухгалтерского баланса	до 01.01.2025		после 01.01.2025	
	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023
Строка 1210 «Запасы»	21	19	-	-
Строка 1260 «Прочие оборотные активы»	-	-	21	19

(тыс.руб.)

**12.3.** На 31.12.2025 года уставный капитал Общества составляет 160 000 руб. и оплачен полностью.

Согласно действующему законодательству и уставу Общество создает резервный фонд в размере 15 процентов от уставного капитала Общества. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд - 5 процентов от чистой прибыли до достижения установленного размера резервного фонда.

Резервный фонд Общества на 31.12.2025 составляет 24 000 руб., сформирован до установленного размера.

Добавочный капитал Общества на 31.12.2025 составляет 2 700 000 000 руб.

Изменений по показателям пункта 12.3. по сравнению с 2024 годом не было.

**12.4.** Положительный финансовый результат деятельности Общества в 2025 году образован за счет полученных процентов по депозитам и доходов от участия в других организациях.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Чистая прибыль отчетного года	6 034	3 746

(тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Нераспределенная прибыль прошлых лет (без учета отчетного года)	8 578	4 832

(тыс.руб.)

**12.5.** Выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг Общества за отчетный период – 0 руб.

### 12.6. Налог на прибыль организаций

Налог на прибыль в отчетном периоде Общество рассчитывало по ставке 25%.

Строка 2410 «Налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах (Расход (доход) по налогу на прибыль)

(тыс.руб.)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(2012)	(944)
Постоянный налоговый расход (доход)	-	-
Строка 2410 «Налог на прибыль организаций»	(2012)	(944)

### 12.7. Строки 2460, 2461 «Прочее» Отчета о финансовых результатах

(тыс.руб.)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Списание ОНА, начисленного на убытки прошлых лет	-	28
в том числе:		
на убытки 2015 года	-	28
Итого строка 2460 «Прочее»	-	28

12.8. Акционерное общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли – продажи обыкновенных акций Общества по цене ниже их рыночной стоимости. Показатель разводненной прибыли (убытка) на акцию в бухгалтерской отчетности отсутствует. В Отчете о финансовых результатах за 2025 год отражается только базовая прибыль (убыток) на акцию (показатель отражается в рублях и копейках).

Генеральный директор  
АО «Эстрелла»

12 февраля 2026 г.



С.А.Храбан

**Пояснения в табличной форме к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
Акционерного общества «Эстрелла» за 2025 год**

**5. Финансовые вложения  
5.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		переклассифицировано	первоначальная стоимость
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	списано	текущей рыночной стоимости/резерв на под обесценение		
				первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	2 647 726	-	-	-	-	2 647 726
	За 2024 г.	2 647 726	-	-	-	-	2 647 726
в том числе: ценные бумаги других организаций (акции)	За 2025 г.	2 647 726	-	-	-	-	2 647 726
	За 2024 г.	2 647 726	-	-	-	-	2 647 726
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	59 700	63 520	-	-	-	63 520
	За 2024 г.	56 550	116 900	-	-	-	59 700
в том числе: банковские депозиты	За 2025 г.	59 700	63 520	-	-	-	63 520
	За 2024 г.	56 550	116 900	-	-	-	59 700
Итого	За 2025 г.	2 707 426	63 520	-	-	-	2 711 246
	За 2024 г.	2 704 276	116 900	-	-	-	2 707 426

**7. Дебиторская задолженность**

**7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		На начало года		поступило		списано		переклассифицировано	резерв по сомнительным долгам
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3	-	3	(3)	-	-	3	-
	За 2024 г.	1	-	3	(1)	-	-	3	-
в том числе: расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	2	(1)	-	-	2	-
	За 2024 г.	1	-	1	(1)	-	-	1	-
прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2	-	1	(2)	-	-	1	-
	За 2024 г.	2	-	2	-	-	-	2	-
Итого	За 2025 г.	3	-	3	(3)	-	-	3	-
	За 2024 г.	1	-	3	(1)	-	-	3	-

## 8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило			
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	253 102	545 253	- -	(253) (102)	- -	545 253
в том числе:							
расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	253 102	545 253	- -	(253) (102)	- -	545 253
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	253 102	545 253	- -	(253) (102)	- -	545 253

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	331	353
Отчисления на социальные нужды	100	106
Амортизация	-	-
Прочие затраты	937	868
Итого по элементам	1 368	1 327
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение)	-	-
незавершенного производства, готовой	-	-
Итого расходы по обычным видам	1 368	1 327

Генеральный директор  
(наименование должности)

12 февраля 2026 г.

Храбан Светлана Александровна  
(расшифровка подписи)

