

АО «Портал»

Пояснительная записка к годовой отчетности 2025 года.

Общие сведения об организации.

Полное наименование организации: Акционерное общество "ПОРТАЛ"

Сокращённое наименование : АО «Портал»

Дата государственной регистрации: 09.02.2022 г.

Орган, осуществивший регистрацию: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

ОГРН: 1227700057452

ИНН/КПП: 9703071322 /770301001

Место нахождения: 123242, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, пер Волков, дом 13, строение 1, помещение 13

ОКВЭД: 64.99.3– Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний

Среднесписочная численность за 2025 год составила 1 чел.

Налогообложение: УСН (доходы 6%)

Микропредприятие

Основные сведения об учредителях.

Сумма уставного капитала Общества на конец 2025 года составляет 10000 (десять тысяч) рублей,

По состоянию на 31.12.25 участниками Акционерного Общества являются:

Сведения о держателе реестра акционеров общества находится у АО «Новый Регистратор» (ИНН 7719263354)

Финансовые вложения:

-доля в уставном капитале ООО «БФ Энергия» составляет 6 тыс. руб.

Сведения об обязательствах.

-отсутствуют

Дебиторская задолженность. (стр. 1230)

Размер дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 40 тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Сумма, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	40
Всего дебиторская задолженность:		40

Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250 Бухгалтерского баланса)

В составе денежных средств и денежных эквивалентов отражены:

Наименование показателя	Код	Сумма, тыс. руб.
Остаток денежных средств на расчетных счетах	12501	4
Размещение средств на депозитный вклад на определенный срок под проценты	12502	640

Прочие оборотные активы (стр. 1260 Бухгалтерского баланса)

В составе прочих оборотных активов отражены:

Наименование показателя	Код	Сумма, тыс. руб.
Расходы будущих периодов	12601	3

Кредиторская задолженность (стр. 1520 Бухгалтерского баланса)

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. Составляет 12тыс. руб.
Долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует.

Наименование показателя	Код	Сумма, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	
Расчеты по налогам и взносам	15202	12

Налоговые санкции (пени по налогам) отсутствуют.
Чистая прибыль отчетного года равна 41193 тыс. рублей.

Генеральный директор

Ченджейбл Н.А.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		спасано		переселенка		переклассифицировано		
		первоначальная (переселенная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переселенная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переселенная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		стисно		персоеенка		перекассифиоровано		
		первоначальная (персоеенная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (персоеенная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (персоеенная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	34 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	34 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

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

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2025 г.	58	-	40	-	(58)	-	-	-	40	-	
	За 2024 г.	9	-	58	-	(9)	-	-	-	58	-	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	51	-	40	-	(51)	-	-	-	40	-	
	За 2024 г.	9	-	51	-	(9)	-	-	-	51	-	
	За 2025 г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-	
Итого	За 2025 г.	58	-	40	-	(58)	-	-	-	40	-	
	За 2024 г.	9	-	58	-	(9)	-	-	-	58	-	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						На конец периода
			поступило			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифици ровано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	20 11	2 20	- -	(12) (11)	- -	- -	11 20	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	5 5	- 5	- -	(5) (5)	- -	- -	- 5	
	За 2025 г. За 2024 г.	9 -	- 9	- -	(7) -	- -	- -	2 9	
	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	За 2024 г.	6	-	-	(6)	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	6 -	2 6	- -	- -	- -	- -	9 6	
	За 2025 г. За 2024 г.	20 11	2 20	- -	(12) (11)	- -	X X	11 20	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	341	276
Отчисления на социальные нужды	103	77
Амортизация	-	-
Прочие затраты	73	73
Итого по элементам	517	426
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	517	426

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-