

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Флитмейт» за 2025 год**

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общая информация

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Флитмейт» (далее Общество).

ИНН 9721231794, КПП 772101001

Юридический адрес: 109377, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Рязанский, ул 1-Я Новокузьминская, дом 19, помещение 1/3

Почтовый адрес: 109377, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Рязанский, ул 1-Я Новокузьминская, дом 19, помещение 1/3

Дата государственной регистрации: 29.03.24

Среднесписочная численность сотрудников Общества (чел.):

На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
10	2

1.2. Основные виды деятельности

К основному виду деятельности Общества относится:

ОКВЭД 82.99 - Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

1.3. Филиалы и представительства и обособленные подразделения Общества

Общество не имеет в своей структуре филиалы и представительства:

1.4. Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов Общества участники ООО:

- Учредитель АО КБ «Модульбанк»
- Генеральный директор Гельт Роман Игоревич

1.5. Информация об органах управления

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников (высший орган управления Обществом);
- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор;

1.6. Сведения о дочерних и зависимых обществах

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ

1.7. Лицензии

У Общества нет лицензий

1.8. Единственным участником Общества является АО КБ «Модульбанк».

Акционерными обществами на основании Постановления Правительства РФ от 04.07.2023 N 1102 информация по конечным бенефициарным владельцам не раскрывается.

1.9. Основа ведения бухгалтерского учёта и составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующим законодательством в Российской Федерации. Случаи существенных отступлений, отсутствуют.

Ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской отчётности в Обществе осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, Положениями о бухгалтерском учете и отчетности, действующими в Российской Федерации, Федеральными стандартами, другими нормативными актами РФ, составляющими систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

Все факты хозяйственной деятельности Общества, отраженные в бухгалтерских регистрах, относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, за исключением моментов, разрешенных действующим законодательством или нормативными актами Министерства Финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется ООО «Первая онлайн бухгалтерия», согласно договора оферты б/н от 19.04.2024г.

Оценка имущества, обязательств и активов, фактов хозяйственной деятельности осуществляется в валюте Российской Федерации.

В пояснениях представлены сведения об учетной политике Общества, обеспечивающие пользователей дополнительными данными, которые не отражены в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах.

Все показатели бухгалтерской отчетности и настоящих пояснений представлены в тысячах рублей, если иное не указано.

2. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Учетной политикой.

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом генерального директора Общества № 1-УП от 27.12.2024 года.

При формировании бухгалтерской отчетности за 2025 год Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Уровень существенности: Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Основные положения Учетной политики Общества:

Основные средства

Объектами основных средств признаются активы, удовлетворяющие условиям пункта 4 ФСБУ 6/2020, стоимостью более 100 тыс. руб.

В учете выделяются следующие группы ОС:

- транспортные средства;
- офисное оборудование;
- другие виды основных средств.

Все группы основных средств после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Сроки полезного использования объектов основных средств:

Наименование показателя (группа ОС)	Срок полезного использования (мес)
Офисное оборудование	24-36
Транспортные средства	60-84
Другие виды основных средств.	24-36

По всем объектам ОС, за исключением земельных участков, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Прекращается начисление амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Элементы амортизации объектов основных средств подлежали проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств.

Такая проверка проводилась в конце отчетного года и/или при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации объекта основных средств. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете перспективно.

Инвестиционной недвижимостью признаётся недвижимость (земля или здание, либо часть здания, либо и то и другое), находящаяся во владении (собственника или арендатора по договору аренды) с целью получения арендных платежей или прироста стоимости капитала, или того и другого, но не для использования в производстве или поставке товаров, оказании услуг, в административных целях; не для продажи в ходе обычной хозяйственной деятельности.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022, утвержденном приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

В составе нематериальных активов (НМА) учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, стоимостью более 100 тыс. руб.

В учете выделяются следующие группы НМА:

- программное обеспечение.

Группа НМА после признания оценивается по первоначальной стоимости.

Сроки полезного использования объектов нематериальных активов определяются в соответствии с п. 31 ФСБУ 14/2022

По всем группам НМА амортизация начисляется линейным способом.

Не подлежат амортизации объекты нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования, то есть объекты, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования.

Начисление амортизации объекта нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта нематериальных активов

прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Проверка на обесценение объектов НМА проводится один раз в год.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе в зависимости от срока обращения (погашения) как долгосрочные (если срок выше 12 месяцев) и как краткосрочные (если срок до 12 месяцев).

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежемесячно.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Запасы

Сырье и материалы учитываются по фактической себестоимости их приобретения или изготовления. Оценка сырья и материалов при их отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по способу средней себестоимости.

Единица учета запасов—номенклатурный номер

ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, не применяется (п. 2 ФСБУ 5/2019, п. 7 ПБУ 1/2008).

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по сырью, материалам и другим материально-производственным запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если на отчетную дату текущая рыночная стоимость этой продукции, работ и услуг меньше их фактической себестоимости.

Оценка товаров для перепродажи при выбытии осуществляется по способу средней себестоимости.

Порядок признания выручки

Выручка признается в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
 - право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
 - расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности:

- выручка по операционной аренде
- процентный доход по финансовой аренде

В тех случаях, когда лизинговый платеж, полученный лизингодателем, относится к нескольким отчетным периодам, при определении объекта налогообложения по налогу на прибыль учитывается только та часть платежа, которая относится к текущему отчетному периоду.

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами Общества

- проценты по кредитам и займам
- прочие внереализационные доходы и расходы
- реализация прочего имущества;
- штрафы, пени, неустойки по договорам.

Порядок признания расходов

Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности Общества:

- расходы по оплате труда работников;
- аренда;
- страховые взносы;
- материальные расходы;
- амортизация;
- прочие затраты.

Расходы, признаваемые прочими расходами:

- проценты по кредитам и займам
- прочие внереализационные доходы и расходы
- расходы на услуги банков
- реализация прочего имущества
- Штрафы, пени, неустойки.

Коммерческие и управленческие расходы учитываются при определении финансового результата полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы раскрываются в отчете о Финансовых результатах отдельной строкой.

Коммерческие расходы раскрываются в отчете о Финансовых результатах в составе управленческих расходов.

Аренда

1. Общество в качестве арендатора

Арендатор признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Право пользования предметом аренды учитывается обособленно по группе «Основные средства»

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и

негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. При этом негарантированной ликвидационной стоимостью предмета аренды считается предполагаемая справедливая стоимость предмета аренды, которую он будет иметь к концу срока аренды, за вычетом сумм, указанных в подпункте «е» пункта 7 Стандарта ФСБУ 25/2018, которые учтены в составе арендных платежей.

В случае если ставка дисконтирования не может быть определена в соответствие с первым абзацем настоящего пункта, применяется ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются. Срок полезного использования права пользования активом определяется равным сроку аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

Начисленные по обязательству по аренде проценты отражаются ежемесячно.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

2. Общество в качестве арендодателя

2.1. Операционная аренда

Объекты учета аренды классифицируются Обществом в качестве объектов учета операционной аренды, если экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет Общество.

Арендная плата по договору операционной аренды признается в качестве дохода ежемесячно не позднее последнего дня соответствующего месяца. Сумма арендной платы, полученная в отчетном периоде, но относящаяся к будущим отчетным периодам, признается в качестве полученного аванса в составе кредиторской задолженности. Стоимость имущества, переданного в операционную аренду, погашается посредством амортизации. –

Если договор признается операционной арендой, то объект аренды отражается в балансе по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности».

Управление рисками, связанными с правами на предмет аренды.

У Общества возникают риски, связанные с тем, что арендатор будет использовать предмет аренды с нарушением условий договора. В договорах за нарушение условий договора предусмотрены штрафные санкции.

Оценочные обязательства

Общество формирует резерв предстоящих расходов на оплату отпусков персоналу. Резерв на оплату отпусков на отчетную дату формируется по дебету тех же счетов учета, на которых отражается начисление заработной платы.

Способ расчета величины резерва:

Резерв отпусков = $K * ЗП$, где

K - количество не использованных сотрудником дней отпуска за период с начала работы на дату расчета (конец каждого месяца, квартала, года);

$ЗП$ - среднедневной заработок сотрудника, исчисленный по правилам расчета среднего заработка для оплаты отпусков на дату расчета резерва.

Резерв отражается в бухгалтерской отчетности в качестве оценочного обязательства.

Расчеты по налогу на прибыль

Расчет налога на прибыль, а также учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 - балансовым методом.

В бухгалтерской отчетности отражаются постоянные и временные разницы. Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов.

Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных разниц, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларациям по налогу на прибыль.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Статьей 284 Налогового кодекса Российской Федерации (в редакции Федерального закона от 12 июля 2024 г. № 176-ФЗ) с 1 января 2025 г. налоговая ставка по налогу на прибыль установлена в размере 25%.

Отчет о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты со сроком погашения три месяца или менее и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы, направленные на уплату в бюджет, и полученные из бюджета возмещения по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к российскому рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к российскому рублю» отчета о движении денежных средств.

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенных ошибок предшествующих периодов в 2025 году не выявлено.

3. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По результатам деятельности за 2025 год Обществом получена прибыль в размер 19 824,0 тыс. руб.

События и условия, в отношении которых имеется существенная неопределенность, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

4. ПОКАЗАТЕЛИ ОТЧЕТНОСТИ

4.1. Основные средства

Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование на отчетную дату, составляет 88660,0 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование отражены по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»:

	тыс. руб.		
Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Первоначальная стоимость	90 997	-	-
Начисленная амортизация	(2 337)	-	-
Итого	88 660	-	-

4.2. Капитальные вложения

Учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с ФСБУ 26/2020.

Капитальных вложений на начало и конец отчетного периода – нет.

4.3. Дебиторская задолженность

Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности:

Вид дебиторской задолженности	тыс. руб.		
	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Авансы поставщикам	4 100	40	-
Задолженность покупателей	25	20	-
Расчеты с подотчетными лицами	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	150	64	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	525	137 492	-
Расходы будущих периодов	5 274	-	-
Расчеты по финансовой аренде (Чистая инвестиция в аренду)	-	-	-
ИТОГО	10 075	137 617	-

У Общества на 31.12.2025 год отсутствует просроченная дебиторская задолженность, признанная сомнительной. Формирование резерва по сомнительным долгам на 31.12.2025 год не требуется.

На отчетную дату дебиторская задолженность по судебным и прочим претензиям отсутствует.

Резерв под ожидаемые кредитные убытки (ОКУ) по дебиторской задолженности на отчетную дату слишком мал, и таким образом не существенен.

Исходя из принципа существенности Обществом принято решение, что рассчитанный резерв не отражать в отчетности т.к. он незначителен для отчетности и для пользователей.

4.4. Денежные средства

В течение 2024 года Общество осуществляло безналичные расчеты через расчетные счета, открытые в кредитных организациях.

Наименование показателя	тыс. руб.			
	Остаток денежных средств на 01.01.2025,	Поступило за период,	Выбыло за период	Остаток денежных средств на 31.12.2024,
Касса	-	-	-	-
Р/с в банках	44 093	10 937 468	10 942 753	38 809
Валютные счета	-	-	-	-
Итого:	44 093	10 937 468	10 942 753	38 809

В течение 2025 года Общество не осуществляло расчеты в иностранной валюте.

При подготовке Отчета о движении денежных средств были исполнены требования ПБУ 23/2011 «Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» в части обязательного свернутого отражения сумм косвенных налогов.

Денежные потоки от текущих операций: в данном разделе отчета отражены денежные потоки от операций, связанных с осуществлением обычных видов деятельности, а также денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы.

Денежные потоки от инвестиционных операций: в данном разделе отчета отражены поступления и платежи, связанные с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, в том числе платежи, связанные с реконструкцией и модернизацией объектов внеоборотных активов, а также движение средств по договорам займа, депозитам.

Денежные потоки от финансовых операций: в данном разделе отчета отражены платежи, приводящие к изменению величины и структуры капитала, а именно денежные средства, направленные на выплату дивидендов

Операций в иностранной валюте не было. Активы, обязательства и операции, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют

4.5. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 1 000 тыс. руб.

Участники Общества:

Наименование участника (акционера)	Номинальная стоимость доли (тыс. руб.)	Размер доли (в процентах)
АО КБ «Модульбанк»	1 000	100
ИТОГО:	1 000	100

Нераспределенная прибыль прошлых лет:

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	21633	1808	

За 2025 год получена прибыль в размере 19 824 тыс. руб.

Дивиденды в 2025 году не объявлялись и не выплачивались.

4.6. Кредиты и займы

Основная сумма долга по полученному от заимодавца займу или кредиту учитывается Обществом в соответствии с договором займа или кредитного договора в стоимостной оценке, предусмотренной договором, в составе кредиторской задолженности.

Информация о залогах, как выданных обеспечениях отражается в таблице 8 «Обеспечения обязательств».

Проценты по кредитам и займам учитываются равномерно в течение срока действия договора. В бухгалтерском учете проценты отражаются обособленно от суммы основного долга по кредитам и займам.

Краткосрочной считается задолженность по полученным кредитам и займам, срок погашения которой согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев. Долгосрочной считается задолженность по полученным кредитам и займам, срок погашения которой согласно условиям договора, превышает 12 месяцев.

Структура заемных обязательств (строки 1410 и 1510 бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

Контрагенты	Срок	Ставка %	31.12.2025г.	31.12.2024г.	31.12.2023г.
АО КБ «Модульбанк»	2028	18	57 650		
Итого по стр. 1410			57 650		

Контрагенты	Срок	Ставка %	31.12.2025г.	31.12.2023г.	31.12.2022г.
АО КБ «Модульбанк»	2028	18	840		
Итого по стр. 1510			840		

4.7.Кредиторская задолженность

Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности:

тыс. руб.

Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Задолженность поставщикам	1 220		
Задолженность покупателям	60 222		
Расчеты по налогам и сборам	1 720	558	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	623 123	334 343	
Итого по стр. 1520	686 285	334 902	

4.8.Оценочные обязательства

В Обществе сформированы следующие оценочные обязательства:

тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	-	725	-	-	-
в том числе: резерв по предстоящим отпускам	-	725	-	-	-

4.9.Выручка

Общество осуществляет свою деятельность только на территории РФ. Основания для выделения отдельных сегментов, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», в 2025 году отсутствуют.

Выручка по видам деятельности:

Выручка	Сумма в тыс. руб. (без НДС)		Доля, %	
	за 2025 год	за 2024 год	за 2025 год	за 2024 год
Выручка, в том числе	10 352	274	100	100
Вознаграждение	10 352	274	100	100

4.10. Совместная деятельность

Общество не осуществляло деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и совместных действий без образования юридического лица.

4.11. Затраты на производство (издержки обращения);

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

Элементы затрат	тыс. руб.	
	2025 г	2024 г
Материальные затраты	5 129	
затраты на оплату труда	6 998	952
отчисления на социальные нужды	2 113	288
амортизация	2 337	
прочие затраты	30 040	110
Итого	46 616	1350

4.12. Прочие доходы и расходы

Наименование дохода	Прочие доходы		Наименование расхода	Прочие расходы	
	За 2025 г.	За 2024 г.		За 2025 г.	За 2024 г.
Проценты к получению	66 787	3 536	Проценты к уплате (кредиты, займы полученные)	1 745	
Штрафы	4 721		Расходы на услуги банков	742	200
Прочие	396		Штрафы	4 758	
			Прочие	376	
Итого:	71 904	3 536	Итого:	7 621	200

5. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

5.1. Информация о прекращаемой деятельности

Руководством Общества в 2025 году не принимались решения о прекращении деятельности (части деятельности) Общества.

5.2. Государственная помощь

Общество государственную помощь в 2025 году не получало.

5.3. Банковские гарантии

Общество не получало банковскую гарантию .

5.4. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2025 году не было.

5.5. События после отчетной даты.

Существенные события после отчётной даты, требующие отражения в бухгалтерской (финансовой) отчётности или раскрытия информации о них, отсутствуют.

5.6. Условные факты хозяйственной деятельности

У Общества не имеются незавершенные на 31.12.2025 судебные (арбитражные) разбирательства, которые возникли в процессе осуществления деятельности.

По мнению руководства Общества, конечный результат таких судебных разбирательств не будет иметь существенного влияния на результаты деятельности или финансовое положение Общества.

В бухгалтерском учете за отчетный период условные активы не отражены в связи с отсутствием вероятности поступления экономических выгод.

5.7. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенных ошибок предшествующих периодов в 2025 году не выявлено.

5.8. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

- Учредитель АО КБ «Модульбанк»
- Генеральный директор Гельт Роман Игоревич

В отчетном периоде Организация проводила операции со связанными:

1) АО КБ «Модульбанк» является кредитором по договорам:

№ МФ-ВКЛ-68 от 29.04.2021

АО КБ «Модульбанк» по вышеуказанным договорам:

Вид хозяйственной операции	За 2025 год	За 2024 год
Предоставлено кредитов	57 650	
Погашение предоставленных кредитов	-	
Начисленные проценты	1 745	
Погашение начисленных процентов	906	

5.9. Риски

В ходе своей хозяйственной деятельности Общество сталкивается с воздействием разнообразных отраслевых, правовых и иных факторов — как внутренних, так и внешних. Эти условия, события, обстоятельства и действия могут порождать риски, оказывающие существенное влияние на финансовое положение и результаты работы Общества.

Для снижения возможных негативных последствий Общество реализует комплекс мер: выявляет и оценивает риски, а затем принимает меры по их регулированию.

Ключевые риски, влияющие на деятельность Общества, можно объединить в следующие основные группы:

риск непрерывности деятельности;

финансовые риски;

правовые риски;

репутационные риски;

страновые и региональные риски.

Руководство Общества осуществляет контроль за управлением этими рисками, чтобы минимизировать их неблагоприятное воздействие на финансовые показатели и общее положение компании.

Финансовые риски

Риск ликвидности

Общество подвержено риску ликвидности — то есть риску неспособности своевременно и в полном объёме выполнить свои финансовые обязательства на отчётную дату. К таким обязательствам относятся:

кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками;

задолженность перед заимодавцами по кредитам и займам, включая обязательства в форме облигаций и векселей.

Для управления риском ликвидности Общество придерживается стратегии оптимального соотношения собственного и заёмного капитала в соответствии с утверждёнными планами руководства. Такой подход позволяет:

поддерживать необходимый уровень ликвидности;

обеспечивать достаточный объём финансовых ресурсов;

снижать расходы по привлечению заёмных средств;

оптимизировать структуру задолженности и сроки её погашения.

Процентные риски

Процентные риски возникают в связи с привлечением заёмных средств и связаны с возможным ростом процентных расходов по кредитам. Размер процентных ставок банков зависит от уровня инфляции в стране и ключевой ставки Центрального банка РФ. В 2025 году динамика ключевой ставки ЦБ РФ была нестабильной, с выраженной тенденцией к повышению.

Правовые риски

Основной источник правовых рисков — изменения в налоговом законодательстве. Для своевременного реагирования на такие изменения Общество:

отслеживает актуальные законодательные нововведения;

участвует в профильных семинарах и совещаниях;

взаимодействует с ведущими экспертами в данной сфере.

Репутационные риски

На текущий момент Общество не фиксирует фактов, способных негативно повлиять на его репутацию и привести к сокращению клиентской базы из-за недовольства качеством услуг или нарушением сроков их оказания. В связи с этим репутационные риски оцениваются как несущественные.

Страновые и региональные риски

Основная деятельность Общества сосредоточена в Центральном регионе России, поэтому его деятельность подвержена рискам, связанным с общей политической и экономической ситуацией в стране.

Стабильность российской экономики зависит от:

хода экономических реформ;

развития правовой, налоговой и административной инфраструктуры;

эффективности мер Правительства РФ в финансовой и денежно-кредитной политике.

Влияние экономических санкций в связи с СВО

Общество не обладает возможностью существенно влиять на макроэкономическую ситуацию в стране. Однако в случае ухудшения экономической обстановки в стране или регионе руководство примет все необходимые меры для минимизации негативных последствий для финансового положения и результатов деятельности Общества.

При этом руководство не может с достаточной степенью уверенности прогнозировать, как текущая неопределённость повлияет на будущую деятельность Общества.

Вместе с тем Общество планирует продолжать свою деятельность как минимум в течение ближайших 12 месяцев.

Генеральный директор
ООО «Флитмейт»

Гельт Роман Игоревич

«18» марта 2026г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - 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	3а 2025 г.	-	-	133	(93)	-	-	-	-	-	40	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	133	(93)	-	-	-	-	-	40	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	156 000	-	8 256 947	(7 790 594)	-	-	-	-	-	622 353	-
	3а 2024 г.	-	-	724 559	(568 559)	-	-	-	-	-	156 000	-
в том числе:												
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	156 000	-	8 256 947	(7 790 594)	-	-	-	-	-	622 353	-
	3а 2024 г.	-	-	724 559	(568 559)	-	-	-	-	-	156 000	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	156 000	-	8 257 080	(7 790 687)	-	-	-	-	-	622 393	-
	3а 2024 г.	-	-	724 559	(568 559)	-	-	-	-	-	156 000	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

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.	-	-	5 129	(5 129)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	5 129	(5 129)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	5 274	-	-	-	-	-	5 274	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	137 617	-	47 001	-	(137 840)	-	-	X	46 777	-
	За 2024 г.	-	-	137 617	-	-	-	-	X	137 617	-

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	-	-	1	1	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	1	1	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	57 650	-	-	-	-	57 650
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	57 650	-	-	-	-	57 650
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	334 902	600 474	-	(211 548)	-	-	723 828
	За 2024 г.	-	334 902	-	-	-	-	334 902
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	1 798	-	(578)	-	-	1 220
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	60 343	-	(121)	-	-	60 223
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	1 561	-	-	-	-	1 561
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	137 400	1 946	-	(137 400)	-	-	1 946
	За 2024 г.	-	137 400	-	-	-	-	137 400
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	196 943	532 347	-	(72 974)	-	-	656 316
	За 2024 г.	-	196 943	-	-	-	-	196 943
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	839	-	-	-	-	839
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	461	43	-	(421)	-	-	83
	За 2024 г.	-	461	-	-	-	-	461
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	42	1 595	-	-	-	-	1 637
	За 2024 г.	-	42	-	-	-	-	42
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	55	-	-	(55)	-	-	-
	За 2024 г.	-	55	-	-	-	-	55
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	334 902	658 124	-	(211 548)	-	X	781 478
	За 2024 г.	-	334 902	-	-	-	X	334 902

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.	-	725	-	-	725
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	725	-	-	725
	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	5 129	-
Затраты на оплату труда	6 998	952
Отчисления на социальные нужды	2 113	288
Амортизация	2 337	-
Прочие затраты	30 040	110
Итого по элементам	46 616	1 350
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	46 616	1 350

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.	-	-	-	-