

Акционерное общество "КСГ"

ИНН 5904378892

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Юридический адрес – 614025, Пермский край, Пермь г, Героев Хасана ул, дом № 64, оф. 31

Основной вид деятельности – Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила – 12,9 человек. Управление организацией осуществляется единоличным исполнительным органом ИП-управляющим Шайдуровым Дмитрием Павловичем на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 18.11.2019.

Уставный капитал на 31.12.25 - 10 тыс.руб.

Всего выпущено 100 обыкновенных бездокументарных акций номиналом по 100 рублей каждая. Выпуск акций зарегистрирован 27.01.2020 года.

Собственник с 05.02.2024 года 100%- Тунев Вадим Николаевич.

Иные бенефициарные владельцы отсутствуют.

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 года.

Согласно учетной политики выручка от реализации товаров (работ, услуг) в целях ведения бухгалтерского учета определялась по методу «отгрузки», в целях налогового учета по кассовому методу.

Списание материальных ресурсов на затраты производства в отчетном периоде производилось по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способ ФИФО).

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" к запасам, предназначенным для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Общество создает резерв по оплате отпусков в бухгалтерском учете.

Активы признаются объектами основных средств в бухгалтерском учете, если их первоначальная стоимость больше 100 000 рублей.

ФСБУ 6/2020 применяется с 01.01.22.

ФСБУ 25/2018 применяется с 01.01.22

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2025 года, а также к договорам, срок аренды которых не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды не превышает 300 000 руб.

Расшифровка отдельных статей бухгалтерской отчетности, а именно: наличие и движение основных средств, незавершенных капитальных вложений, дебиторской и кредиторской задолженности, запасов, затрат на производство представлена в Пояснениях к бухгалтерской отчетности в табличном виде.

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Выручка от реализации услуг за 2025 год составила –38 192 тыс.руб.
 Фактическая себестоимость по оказанию услуг составила –30 524 тыс.руб.
 Рентабельность продаж в отчетном периоде составила- 20 %.
 Прибыль от продаж по отчету за отчетный период год составила - 7 668 тыс.руб.
 Прочие операционные доходы - 7,4 тыс.руб.
 Прочие операционные расходы – 890,3 тыс.руб.
 Прибыль общества до налогообложения за 2025 год составила –6 785,1 тыс.руб.
 Текущий налог на УСНО+ пени - 917,2 тыс.руб.
 Чистая прибыль - 5 867,9 тыс.руб.

Выручка от реализации услуг за 2024 год составила –31 362 тыс.руб.
 Фактическая себестоимость по оказанию услуг составила –30 137 тыс.руб.
 Рентабельность продаж в отчетном периоде составила- 3 %.
 Прибыль от продаж по отчету за отчетный период год составила - 1 225 тыс.руб.
 Прочие операционные доходы - 0 тыс.руб.
 Прочие операционные расходы – 764 тыс.руб.
 Прибыль общества до налогообложения за 2024 год составила –461 тыс.руб.
 Текущий налог на УСНО - 634 тыс.руб.
 Чистый убыток - 173 тыс.руб.

Состав прочих доходов и расходов в 2024-2025 гг.

тыс. руб.

| Вид | Доход | | Расходы | |
|---|---------|--------|---------|--------|
| | 2025 г. | 2024 г | 2025 г. | 2024 г |
| Расходы на услуги банка | - | 27,9 | | 26 |
| Не принимаемые для налогообложения | - | - | | 275 |
| Прибыль (убыток) прошлых лет | - | - | - | - |
| Прочие доходы (расходы) | 7,4 | 862,4 | | 138 |
| Оценочные обязательства по оплате труда | - | - | - | - |
| Реализация прочего имущества | - | - | | - |
| Итого | 7,4 | 890,3 | | 439 |

Заработная плата основному управленческому персоналу начислялась и выплачивалась согласно трудовым договорам: в 2025 – 8 577.8 тыс. руб., в 2024 г – 8 699.1 тыс. руб.

АО «КСГ» государственной помощи в виде бюджетных кредитов и прочих государственных дотаций в отчетном периоде не получало.

Расходы на энергоресурсы составили 0 тыс. руб.

В соответствии с [Положением](#) по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация.

Потребительский кооператив «Вместе», ИНН 6685152549
через учредителя:
Руководитель: Тунев В.Н. (с 14.02.25)
Нет взаиморасчетов в 2025, 2024 г.

Шайдуров Дмитрий Павлович, ИП, ИНН 590419699959
через руководителя:
Оборот с ИП Шайдуров Д.П. составил в 2025 г.- 2 364 тыс. руб. , в 2024 г. – 2 364 тыс. руб., услуги единоличного исполнительного органа. Задолженность на 31.12.25 – 197 тыс.руб. в пользу контрагента.

События, произошедшие после отчетной даты (после 31.12.2025 г.), отсутствовали. Условные обязательства и активы в 2025 г. отсутствовали.

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности). Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководитель единоличного исполнительного органа

ИП Шайдуров Д.П.

24 марта 2026 г.