

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«НЬЮПОРТ ТРЕЙДИНГ»**

Адрес местонахождения: 121614, Москва г, Островная ул, дом № 2, этаж 4, комната 25
ИНН 7705142092, КПП 773101001
тел./495/ 232-10-20, факс /495/ 232-10-21

26 марта 2026 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г.
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
АО «Ньюпорт Трейдинг»

I. Общие сведения об организации

1. Наименование организации – АО «Ньюпорт Трейдинг (далее по тексту – Общество)
2. ИНН 7705142092, КПП 773101001
3. ОГРН 1037739282250
4. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ по юридическому лицу, зарегистрированному до 01.07.2002 г., выдано 29.01.2003 г. Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г.Москве.
5. Свидетельство о государственной регистрации выдано 01.04.1997 г. Московской регистрационной палатой, регистрационный номер 064.859.
6. Место нахождения Общества: 121614, Москва г, Островная ул, дом № 2, этаж 4, комната 25.
7. Генеральный директор – Лейн Дэвид Уилмот Мюррей.
8. Главный бухгалтер – Ляная Лариса Анатольевна.
9. У Общества открыты в российских банках следующие счета:
 - в ПАО Сбербанк г.Москва (кор.счет 30101810400000000225, БИК 044525225) расчетный счет № 40702810138170105128 в российских рублях.Счета в иностранной валюте у Общества отсутствуют.
10. Среднесписочная численность работников за 2025 г. – 1 человек.
11. Уставной капитал Общества составляет 201 600 (двести одна тысяча шестьсот) рублей. Состоит из обыкновенных акций.
 - а) количество размещенных обыкновенных акций – 240 штук, в том числе оплаченных акционерами – 240 штук, неоплаченных акционерами – нет, собственных акций, принадлежащих обществу – нет;
 - б) номинальная стоимость акции – 201 600 руб.;
 - в) размещенных акций, принадлежащих иным связанным сторонам – нет;
 - е) акций, право на приобретение которых предоставляют опционы общества, – нет.Взнос в Уставный капитал полностью погашен. У Общества единственный акционер - компания «ФАЙНБЕРГ ЭНТЕРПРАЙЗЕС ЛИМИТЕД», зарегистрированной в Министерстве торговли, промышленности и туризма Управлением регистратора компаний и официального ликвидационного управляющего НИКОСИЯ РЕСПУБЛИКИ КИПР.
12. На 31.12.2025 г. Общество не имеет обособленных структурных подразделений.

II. ПОЯСНЕНИЯ, прилагаемые к бухгалтерской отчетности

A. ПОЯСНЕНИЯ в свободной форме.

ПОЯСНЕНИЕ № 1. Виды экономической деятельности

ПОЯСНЕНИЕ № 2. Информация об учетной политике

ПОЯСНЕНИЕ № 12. Иная информация

Пояснение № 12. Иная информация приведено в Разделе IV. Иная информация, не раскрытая в Бухгалтерской отчетности.

ПОЯСНЕНИЕ № 1. Основные виды экономической деятельности

1.1 Основной вид экономической деятельности

52.10 Деятельность по складированию и хранению.

В 2025 году Общество не получало выручки по основному виду деятельности

1.2 Сведения о дополнительных видах экономической деятельности.

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

52.24 Транспортная обработка грузов

53.20.3 Деятельность курьерская

70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

В 2025 году Общество не получало выручки по дополнительным видам деятельности

ПОЯСНЕНИЕ № 2. Информация об учетной политике. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Система налогообложения – общая.

Общество является плательщиком налога на добавленную стоимость.

Валюта бухгалтерской отчетности – Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена в валюте Российской Федерации (в российских рублях).

2.1. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции, за исключением хозяйственных операций, по которым установлен договорной фиксированный курс. Денежные средства на банковских счетах, денежные и платежные документы, средства в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной

валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2025 г. Курсы валют составили:

Валюта	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
доллар США	78,2267	101,6797	89,6883

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

В 2025 г. Общество не совершало и не отражало операции, выраженные в иностранной валюте

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.4. Нематериальные активы

В целях учетной политики по учету НМА Общество руководствуется Федеральным Стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные Активы"

Общество не имеет на балансе нематериальных активов.

2.5. Основные средства и капитальные вложения

Для учета основных средств Общество применяло ФСБУ 6/2020.

Для учета капитальных вложений Общество применяло ФСБУ 26/2020.

Основные средства отражаются по стоимости приобретения или строительства, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Объекты стоимостью не более 40 000,00 руб. за единицу списываются на затраты по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Оценка сроков полезного использования объектов основных средств является предметом профессионального суждения руководства, основанного на опыте использования аналогичных активов. При определении сроков полезного использования активов руководство принимает во внимание следующие факторы: характер ожидаемого использования, оценку технологического устаревания, физический износ и среду эксплуатации активов, планов по замене.

Срок полезного использования зависит от намерений руководства в отношении актива и может быть меньше, чем срок его экономической службы. В таком случае, как правило, определяется ликвидационная стоимость объекта основного средства.

Ликвидационная стоимость объекта основного средства признается равной «0» если:

- Общество не ожидает поступлений от выбытия объекта по окончании срока полезного использования, в том числе от продажи извлеченных из него материальных ценностей;
- ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена (например, в связи с большим сроком полезного использования);
- ожидаемая сумма поступлений не является существенной, если она составляет менее 5% от стоимости объекта.

Ликвидационная и остаточная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются, как минимум, ежегодно и при необходимости корректируются.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Проверка основных средств и капитальных вложений на обесценение проводится в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» ежегодно на 31 декабря.

Актив оценивается на каждую отчетную дату на предмет наличия признаков возможного обесценения. Если подобные признаки имеют место, проводится оценка возмещаемой суммы такого

актива. В случае если балансовая стоимость актива превышает его возмещаемую сумму, такой актив считается обесцененным и его стоимость списывается до возмещаемой суммы.

На 31.12.25 Общество не имеет Основных средств и Капитальных вложений

2.6. Учет арендных отношений

Учет при получении имущества в аренду.

Для учета аренды применяется положение ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении краткосрочных договоров аренды, исполнение которых истекает в текущем году.

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, 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, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Данное право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

а) 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);

б) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

В этом случае арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Учет при передаче имущества в аренду

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой. Классификация договора производится в соответствии с условиями, указанными в п.25-26 ФСБУ 25/2018.

При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости.

В целях определения чистой инвестиции в аренду по договорам лизинга, справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения у поставщика для лизингополучателя.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения оцениваются по фактическим затратам на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, не переоцениваются, но тестируются на обесценение и отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Краткосрочная задолженность по финансовым вложениям переводится в долгосрочную в случаях, если по условиям договора сроки платежа пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 365 дней после отчетной даты.

Общество не имеет на балансе финансовых вложений.

2.8. Запасы

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

Способ оценки материально-производственных запасов при выбытии производится по средней стоимости (скользящая средняя). Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся: офисная бумага; канцелярские принадлежности; материалы для хозяйственных нужд и поддержания порядка, питьевая вода, продукты питания (чай, кофе, сахар и пр.), материалы для обеспечения нормальных условий труда.

Такие запасы признаются несущественными активами и включаются в расходы того периода, в котором были понесены.

2.9. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность, списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

2.10. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости из номинальной стоимости акций общества, приобретенных акционерами.

В соответствии с законодательством в Обществе создается добавочный и резервный капитал.

2.11. Кредиты и займы полученные

Затраты по займам (кредитам) в виде процентов признаются в составе прочих расходов отчетного периода, кроме той их части, которая подлежит учету в стоимости инвестиционного актива. Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся на прочие расходы единовременно в периоде, к которому относятся.

Обязательства, отражаемые в бухгалтерском учете как долгосрочные и предполагаемые к погашению в следующем отчетном году, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

2.12. Отложенные налоги

Общество формирует в бухгалтерском учете расходы по налогу на прибыль и отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различие налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в бухгалтерском учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль, в соответствии с ПБУ 18/02.

Величина текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете определяется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль и отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

2.13. Признание доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Выручка от выполненных работ и оказанных услуг признается по мере передачи результатов выполненных работ, оказанных услуг и предъявления покупателям расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

В составе доходов от реализации товаров/работ/услуг Обществом учитываются также доходы от сдачи имущества в аренду и по услугам не основной деятельности;

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- прибыли прошлых лет – по мере выявления;
- курсовые разницы;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- доходы от реализации прочих активов по операциям, не связанным с осуществлением основной производственной деятельности;
- суммы восстановленных резервов по сомнительной дебиторской задолженности, оценочных резервов.
- прочие доходы.

Расходы, связанные с производством и реализацией, учитываются на счете 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы». Расходы, связанные с управлением Обществом, относят на счет 26, расходы, связанные с оказанием услуг хранения и складирования, относят на счет 20.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы учитываются отдельно от себестоимости продукции (работ, услуг) и списываются ежемесячно в полном объеме на реализацию.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- расходы от продажи ценных бумаг, финансовых вложений;
- расходы от продажи материалов и основных средств, также иных активов, не связанные с основной деятельностью;
- курсовые разницы;
- убытки прошлых лет – по мере выявления;
- суммы созданных оценочных резервов;
- суммы созданных резервов по сомнительной дебиторской задолженности;
- расходы социального характера.
- прочие расходы.

2.14. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды.

Для расчета оценочного обязательства на оплату отпусков предприятие использовало следующий порядок: резерв формируется исходя из количества дней неиспользованного отпуска по каждому работнику, средневзвешенной суммы расходов на оплату труда и обязательных отчислений на сумму страховых взносов.

В конце отчетного периода проводится инвентаризация оценочных обязательств по выплате отпускных.

2.15. Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность составляется в соответствии с действующими в Российской Федерации российскими правилами бухгалтерского учета и отчетности.

2.15.1. Существенность показателей отчетности и ошибок

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 9,9 % и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 9,9 % 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 9,9 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

2.15.2. Бухгалтерский баланс

Суммы выданных авансов и предварительной оплаты работ, услуг и пр., связанные с приобретением (созданием) объектов внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе в разд. I «Внеоборотные активы» по соответствующим строкам.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

2.15.3. Отчет о финансовых результатах

В отчете о финансовых результатах организации доходы и расходы показаны развернуто.

2.15.4. Отчет о движении денежных средств

1. Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств.

К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев.

2. В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте, отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

Для целей составления отчета о движении денежных средств, существенным признается денежный поток, составляющий 5% от общей суммы соответствующего раздела Отчета о движении денежных средств.

2.16. Изменения в учетной политике

В 2025 г. Были внесены изменения и уточнения в учетную политику.

Данные бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2024 г. не изменились.

Обществом внесены следующие изменения в учетную политику по бухгалтерскому учету, которые применяются начиная с 01.01.2025 г. и на последующие годы:

1. Применение ФСБУ 5/2019 «Запасы»:

- Зафиксировано, что Общество не применяет ФСБУ №5/2019 к Запасам для управленческих нужд.
- Зафиксирована возможность учета Запасов комплектами.

2. Применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства»:

- Утверждены следующие формы:

-инвентарная карточка учета основных средств по форме №ОС-б

-ведомость учета результатов инвентаризации

3. Применение ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»

- Установлен Лимит стоимости НМА – 100 000,00 руб.

- Начало и конец начисления амортизации по НМА – с начала месяца, следующего за принятием/выбытием;

- Начисление амортизации – ежемесячное линейным способом

- Оценка НМА производится по первоначальной стоимости

4. ПБУ 9/1999 «Доходы организации»

- Зафиксировано, что выручка от предоставления активов в аренду относится к доходам от обычной деятельности.

Б. ПОЯСНЕНИЯ в табличной форме.

ПОЯСНЕНИЕ № 3. Нематериальные активы

ПОЯСНЕНИЕ № 4. Основные средства

ПОЯСНЕНИЕ № 5. Финансовые вложения

ПОЯСНЕНИЕ № 6. Запасы

ПОЯСНЕНИЕ № 7. Дебиторская задолженность

ПОЯСНЕНИЕ № 8. Обязательства

ПОЯСНЕНИЕ № 9. Обеспечения обязательств

ПОЯСНЕНИЕ № 10. Расходы по обычным видам деятельности

ПОЯСНЕНИЕ № 11. Государственная помощь

ПОЯСНЕНИЯ, перечисленные выше (№№ 3-11) представлены Обществом в табличной форме в разделе V. ПРИЛОЖЕНИЯ.

Общество в 2025 году:

- не имеет на балансе НМА

- не имеет на балансе основных средств

- не имеет финансовых вложений

- не имеет запасов

- не имеет обеспечения обязательств

- не получало государственной помощи,

в связи с чем Пояснения №№ 3, 4, 5, 6, 9 и 11 остаются не заполненными.

III. Раскрытие существенных показателей Бухгалтерской отчетности

Вступительные и сравнительные данные

Корректировка вступительных данных не проводилась.

3.1 Отложенные налоговые активы (строка 1180)

Обществом отражены в учете следующие налоговые активы:

Вид активов и обязательств	На 01.01.2025, по ставке 25%		На 01.01.2026, по ставке 25%	
	Вычитаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Вычитаемая временная разница	Отложенные налоговые активы
1	2	4	6	8
Оценочные обязательства и резервы	4 656 154,67	1 164 038,67	5 484 479,50	1 371 119,88
Резерв ежегодных отпусков	4 656 154,67	1 164 038,67	5 484 479,50	1 371 119,88
Расходы будущих периодов	488 570,97	122 142,74	279 970,15	69 992,54
Убыток (18) фев 15 - июн 25 от продажи ОС Дилайн (Электропогрзчики ВТ)	1 322,01	330,50		
Убыток от продажи ОС (Комплект стеллажей 274 секции (Стил-СТ)- № N00001158) до 30.04.25	53 258,34	13 314,59		
Убыток от продажи ОС (Стеллаж складской Инв № N00001526) до 30.04.28	59 624,60	14 906,15	41 737,22	10 434,30
Убыток от продажи ОС (Универсальные стеллажи для хранения грузов на е/п Инв № N0001159) до 30.09.27	374 366,02	93 591,50	238 232,93	59 558,24
Убытки прошлых лет	85 348 904,45	21 337 226,12	95 237 351,65	23 809 337,92
Итого	90 493 630,09	22 623 407,53	101 001 801,30	25 250 450,34

3.2 Информация по кредитам и займам (строка 1410)

У Общества на 31.12.2025 г. имеются обязательства по займам на сумму 47 581 500,00 руб. Заимодавец ООО «ЮрФинКонсульт».

3.3 Сведения о доходах Общества

Общество в 2025 г. Выручки не имело.
Прочие доходы составили 319,66 руб.

3.4 Сведения о расходах (строка 2220)

Общество за 2025 год Расходов, связанных с реализацией, не имело. Управленческие расходы составили:

Взносы в ФСС от НС и ПЗ	244 323,51
Заработная плата	7 185 985,80
Лицензии и подписки	33 350,00
Резервы по отпускам	828 324,83
Страховые взносы	1 970 886,74
Юридические услуги	43 200,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	244 323,51
Итого	10 306 070,88

3.5 Сведения о прочих расходах (строка 2350)

НПР Пени и штрафы (налоги)	30 543,74
Услуги банка	202 100,33
Итого	232 644,07

3.6 Информация о составе показателей Отчета о движении денежных средств (строка 4129)

Расшифровка строки 4129 «прочие платежи»

Прочие платежи (4129) - за 2025 г.	
Прочие платежи по текущим операциям	(3 431 134,22)
НДС, представленный свернуто	(2 266,67)
Итого по группе показателей:	(3 433 400,89)

Прочие платежи по текущим операциям включают в себя следующие суммы (расшифровка):

Пени и штрафы (налоги)	(1 600,00)
Расходы на услуги банков	(202 100,33)
Всего Расходы на услуги банков	(203 217,00)
Из них Исключены суммы НДС	1 116,67
Прочие расходы	(191 891,00)
Прочие налоги и сборы	(3 035 542,89)
Итого	(3 431 134,22)

IV. Иная информация, не раскрытая в Бухгалтерской отчетности

ПОЯСНЕНИЕ № 12. Иная информация

12.1 Информация об аренде.

В 2025 году у Общества обязательства по аренде отсутствуют.

12.2 Информация о связанных сторонах.

Связанными лицами АО «Ньюпорт Трейдинг» являются:

- (1) Компания «ФАЙНБЕРГ ЭНТЕРПРАЙЗЕС ЛИМИТЕД», зарегистрированная в соответствии с законодательством Республики КИПР – 100% доли в уставном капитале;
- (2) Генеральный директор Общества Лейн Дэвид Уилмот Мюррей.
- (3) ООО «ЮрФинКонсульт» ИНН 7710293594, зарегистрированное и осуществляющее деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, генеральным директором которого является Лейн Дэвид Уилмот Мюррей.

В 2025г. со связанной стороной осуществлялись следующие операции:

- (1) операции с Компанией «ФАЙНБЕРГ ЭНТЕРПРАЙЗЕС ЛИМИТЕД» отсутствуют;
- (2) производились выплаты вознаграждения генеральному директору Лейну Дэвиду Уилмот Мюррей по трудовому договору.
- (3) операции с ООО «ЮрФинКонсульт» указаны ниже:

Виды операций со связанными сторонами	Сумма по сделке за год	Сроки расчетов
Договор займа (Заимодавец – ООО «ЮрФинКонсульт»)	9 873 000,00	Долгосрочный договор займа до 22.07.2027 г.

Иные операции со связанными сторонами в 2025 году не осуществлялись.

Заработная плата управленческого персонала в 2025 году составила сумму 7 185 985,80 руб. Указанная выплата включает НДФЛ. Страховые взносы начисляются на указанную сумму. Обязательства по выплате зарплаты включаются в краткосрочные обязательства.

12.1 События после отчетной даты.

Существенные события после отчетной даты, подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности Общества, отсутствуют.

12.2 Влияние геополитической ситуации на деятельность Общества

Ввиду возросшей в феврале 2022 года геополитической напряженности в экономике Российской Федерации произошли значительные события, приводящие к увеличению экономической неопределенности, в том числе падение курса российского рубля, большая волатильность на рынках капитала, которая привела к снижению стоимости российских активов на финансовых рынках. С учетом информации, доступной на момент подписания отчетности, выполнить расчетную оценку финансового влияния названных событий на деятельность Общества с достаточной степенью надежности в краткосрочной перспективе не представляется возможным.

12.3 Расшифровка статей бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Подробная расшифровка статей бухгалтерской отчетности за 2025 год предоставляется в ПОЯСНЕНИЯХ к бухгалтерской отчетности, см. таблицы и ссылки из раздела II.

12.3 Инвентаризация

В 2025 году Обществом проводилась инвентаризация:

- денежных средств;
- дебиторской задолженности;
- кредиторской задолженности;
- имущества – имущество отсутствует.

12.4 Судебные дела

Общество не имеет текущих и закрытых судебных дел, которые имеют отношение к отчетному периоду 2025 г.

12.5 Обязательный аудит

Общество не подлежит обязательному аудиту на основании положений Федерального закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ (статья 5, часть 1, пункт 4):

1. доход, полученный от осуществления предпринимательской деятельности, который определяется за год, непосредственно предшествовавший отчетному году (т.е., за 2024 год) по данным бухгалтерской отчетности составляет 0,00 млн. руб., что не превышает установленной ФЗ суммы 800 млн рублей.

2. сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на конец года, непосредственно предшествовавшего отчетному году, составляет на 31 декабря 2025 года 22,7 млн. руб., что не превышает установленной ФЗ суммы 400 млн рублей.

12.6 Раскрытие информации о непрерывности деятельности

В 2025 году Общество понесло чистые убытки в размере 7 912 тыс. руб. Эти убытки связаны с отсутствием выручки и необходимостью продолжать нести обязательные расходы.

В 2025 году у Общества не было выручки. Отсутствие выручки связано с расторжением договоров оказания услуг с клиентами иностранных инкорпораций из недружественных стран.

Тем не менее, Общество продолжает вести деятельность и намерено продолжать деятельность в обозримом будущем.

Руководство предпринимает все действия для привлечения новых клиентов

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. В ближайший год компания не собирается закрываться инициативно и не будет вынуждена закрыться из-за внешних факторов.

1. Общество не имеет просроченных займов и кредитов; существующие займы и кредиты в перспективе будут погашены или продлены;
2. Общество сохраняет ключевой управленческий персонал;
3. Общество не ведет судебных процессов в качестве ответчика. Судебные разбирательства или разбирательства по вопросам нормативно-правового регулирования, в которых ответчиком выступает Общество, отсутствуют;
4. Общество своевременно уплачивает налоги и взносы в полном объеме;
5. Общество не имеет задолженности по выплате заработной платы.
6. Просроченные обязательства по выплате заработной платы и налоговых отчислений в бюджеты всех уровней отсутствуют.

Финансовые, производственные и другие факторы, свидетельствующие о сомнении в непрерывности деятельности не выявлены. Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-

хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным и последующих лет, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Общество намерено продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

12.7 Дополнительные комментарии

Общество ведет учет с применением бухгалтерской программы 1С 8.3. При ведении учета все хозяйственные операции отражаются в рублях и копейках.

При составлении финансовой отчетности отчет первоначально формируется в рублях и копейках, а затем, после проведения всех проверок и сопоставлений, сворачивается до единицы измерения тыс. руб. в соответствии с требованиями подпункта г) пункта 60 Федерального стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (Утвержден приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 N 157н): «формат представления значений показателей. В бухгалтерской отчетности значения показателей представляются в тысячах рублей, если иное не установлено настоящим Стандартом или другими федеральными стандартами».

При сворачивании абсолютных значений, выраженных в рублях и копейках, до единицы измерения тыс. руб. происходит округление каждого из показателей отчета по обычным математическим правилам. При этом время от времени выявляются погрешности в 1С при округлении показателей, в связи с чем суммирование показателей не всегда может дать сумму самого итогового показателя, который будет округлен также по обычным правилам.

Поскольку правила округления показателей бухгалтерской отчетности законодательством не установлены, компания может определить такие правила самостоятельно в учетной политике, либо применять стандартные математические правила, специально не упоминая об этом (в рамках обычаев делового оборота).

Кроме того, Федеральная налоговая служба в рамках формирования государственного информационного ресурса бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции Федерального закона от 28.11.2018 N 444-ФЗ) и в дополнение к ранее направленному письму от 31.07.2019 N БА-4-1/15052@ сообщила, что Контрольные соотношения (далее - КС) были доработаны с учетом возможности округления показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, связанной с переводом показателей из рублей в тысячи рублей в диапазоне +/- 4. (Письмо ФНС от 10 марта 2020 г. N ВД-4-1/4134@).

Таким образом, показатель строки 1520 в графе «на 31.12.2024 г.» при округлении указан в отчете как 2 000 тыс. руб., тогда как при суммировании расшифровывающих эту статью показателей в тыс. руб. значение равно 2 001 тыс. руб. (1 778 + 18 + 83 + 122). Тем не менее, при формировании отчета в рублях и копейках значение показателя строки 1520 составляет сумму 2 000 450 рублей 89 копеек – что соответствует указанной в отчете округленной сумме 2 000 тыс. руб.

В связи с этим следует игнорировать результат сложения округленных сумм, формирующих значение показателя строки 1520.

на 31.12.2024	код строки	в отчете	до округления	при сложении формирующих показателей
		в тыс. руб.	в руб. коп.	в тыс. руб.
Кредиторская задолженность	1520	2 000	2 000 450,89	2 001
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		1 778	1 777 786,21	1 778
Расчеты по налогам и сборам		18	18 200,00	18
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		83	82 664,67	83
Расчеты с персоналом по оплате труда		122	121 800,01	122

Генеральный директор

Лейн Дэвид Уилмот Мюррей

V. Приложения

Приложение 1 - ПОЯСНЕНИЕ № 3. Нематериальные активы

Приложение 2 - ПОЯСНЕНИЕ № 4. Основные средства

Приложение 3 - ПОЯСНЕНИЕ № 5. Финансовые вложения

Приложение 4 - ПОЯСНЕНИЕ № 6. Запасы

Приложение 5 - ПОЯСНЕНИЕ № 7. Дебиторская задолженность

Приложение 6 - ПОЯСНЕНИЕ № 8. Обязательства

Приложение 7 - ПОЯСНЕНИЕ № 9. Обеспечения обязательств

Приложение 8 - ПОЯСНЕНИЕ № 10. Расходы по обычным видам деятельности

Приложение 9 - ПОЯСНЕНИЕ № 11. Государственная помощь

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		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	192	-	-	-	-	X	192	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	37 709	9 873	-	-	-	-	47 582
	3а 2024 г.	27 637	10 072	-	-	-	-	37 709
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	37 709	9 873	-	-	-	-	47 582
	3а 2024 г.	27 637	10 072	-	-	-	-	37 709
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 000	190	-	(140)	-	-	2 051
	3а 2024 г.	2 692	122	-	(814)	-	-	2 000
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 778	-	-	-	-	-	1 778
	3а 2024 г.	1 778	-	-	-	-	-	1 778
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	18	-	-	(18)	-	-	-
	За 2024 г.	41	-	-	(23)	-	-	18
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	83	190	-	-	-	-	273
	За 2024 г.	595	-	-	(513)	-	-	83
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	122	-	-	(122)	-	-	-
	За 2024 г.	278	122	-	(278)	-	-	122
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.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	39 709	10 063	-	(140)	-	X	49 633
	За 2024 г.	30 329	10 194	-	(814)	-	X	39 709

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	1 778	1 778	1 778
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 778	1 778	1 778

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.	4 656	828	-	-	5 484
	За 2024 г.	3 929	727	-	-	4 656

в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	4 656	828	-	-	5 484
	За 2024 г.	3 929	727	-	-	4 656

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	7 186	7 238
Отчисления на социальные нужды	2 215	1 950
Амортизация	-	-
Прочие затраты	905	757
Итого по элементам	10 306	9 945
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	10 306	9 945

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.	-	-	-	-