

Акционерное общество «Армада»

117405, Москва г., Варшавское ш., дом 145, корп. 8, этаж 4, помещение II-4-1, e-mail: Arm4daao@yandex.ru
ОКПО 91789364, ОГРН 1217700208857, ИНН 9724046574, КПП 772401001

Приложение к бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах за 2025 год

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности за 2025 год

26 февраля 2026 г.

I. Общие сведения

АО «Армада» (далее – **Общество**) – зарегистрировано 29 апреля 2021 года, (Свидетельство МИФНС № 46), основной государственный регистрационный номер 1217700208857. Общество поставлено на учет 29.04.2021 г. в ИФНС № 24 по г. Москве.

Юридический адрес: 117405, Москва г., Варшавское ш., дом 145, корп. 8, этаж 4, помещение II-4-1.

Фактический адрес: 117405, Москва г., Варшавское ш., дом 145, корп. 8, этаж 4, помещение II-4-1.

Уставный капитал – 10 тыс. руб.

Численность сотрудников Общества на 31.12.2025 г. – 1 (один) человек (совместитель).

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Основной вид деятельности Общества – Вложения в ценные бумаги (код 64.99.11).

В целях повышения эффективности, Общество планирует развитие деятельности по приобретению акций (долей участия) юридических лиц с целью получения доходности по финансовым вложениям в виде дивидендов.

Общество ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, обособленных структурных подразделений - филиалов и представительств на территории Российской Федерации не имеет.

Лицензируемых видов деятельности Общество не осуществляет.

II. Раскрытие существенных показателей

Единственным акционером Общества, осуществляющим полный контроль Общества, является учредитель Общества – физическое лицо, владеющее 100% акций. Уставный капитал Общества состоит из 100 штук обыкновенных акций (рег. номер выпуска 1-01-01336-G) номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей каждая и оплачен полностью в размере 10 тыс. руб.

Связанными сторонами являются акционер Общества, генеральный директор и 10 дочерних компаний – акционерных обществ, с владением более 50% уставного капитала.

Общество в течение 2025 года осуществило инвестиции в финансовые вложения, приобретая акции другой компании (№ 8) на общую сумму 121 930 тыс. руб. Общая сумма выданных вкладов в имущество 8 дочерним компаниям Общества в виде денежных средств составила 32 005 тыс. руб., в том числе компаниям № 1, 2, 6, 7, 9 (принцип нумерации «по порядку», согласно аналитическим данным учета) выданы равные вклады в имущество в сумме 3 000 тыс. руб., компании № 3 – 3 500 тыс. руб., компании № 5 – 10 505 тыс. руб. Задолженности по выплате вкладов в имущество на 31.12.2025 года нет.

Прочих взаиморасчетов с дочерними компаниями Общество не проводило, кроме взаиморасчетов с одной дочерней компанией № 5, с которой проводились расчеты по займу, полученному в 2022 году. В 2025 году осуществлен частичный возврат полученной ранее суммы займа в сумме 3 300 тыс. руб., сумма начисленных процентов по займу составила 357 тыс. руб., таким образом, на 31.12.2025 г. долг Общества перед дочерней компанией составляет 6 096 тыс. руб. и включает основную сумму займа 4 700 тыс. руб. и начисленные проценты 1 396 тыс. руб. (срок возврата до 16.09.2026 г.).

Дивиденды в 2025 году не начислялись и не выплачивались.

Основной управленческий персонал – Генеральный директор. В 2025 году Генеральному директору начислена сумма заработной платы на общую сумму 1 176 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ в сумме 153 тыс. руб. Фактически выплачено 903 тыс. руб. Сумма уплаченных страховых взносов составляет 213 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 г. задолженность по заработной плате составляет 120 тыс. руб.

III. Информация, касающаяся порядка формирования показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 г. подготовлена исходя из концепции подготовки бухгалтерской отчетности, разработанной в соответствии с законами и нормативными актами, действующими в РФ и российскими стандартами бухгалтерского учета, в том числе в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» с учетом пункта 69, а также исходя из принципа непрерывности.

Организация 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, арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды. (п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется в соответствии с пунктом 12 ПБУ 9/99 "Доходы организации". В целях исчисления налога на прибыль доходы и расходы учитываются методом начисления.

В соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ Общество создает резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Резерв создается по всем видам дебиторской задолженности, включая предоставленные займы, задолженность по процентам по займам, задолженность поставщиков и подрядчиков, задолженность покупателей, задолженность прочих дебиторов.

Сумма резерва определяется ежеквартально на каждую отчетную дату в размере 100% от суммы задолженности, в случае признания ее сомнительной. Неиспользованные по итогам квартала суммы резерва учитываются при формировании соответствующего резерва в следующем квартале.

Учет резерва ведется на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам». В случае получения оплаты от дебиторов, по которым был создан резерв по сомнительным долгам, Общество восстанавливает резерв путем отнесения сумм на финансовые результаты. В бухгалтерском балансе задолженность дебиторов показывается за минусом созданного резерва (счет 63 «Резервы по сомнительным долгам»). Общество создает резерв по сомнительным долгам только для целей бухгалтерского учета.

Для расчета суммы резерва по сомнительным долгам на проценты к получению по выданному займу используется следующее правило: остаток процентов к получению на дату расчета умножается на процент снижения стоимости чистых активов организации-Заемщика по

сравнению с чистыми активами на дату выдачи займа (исходя из ближайшей до выдачи займа бухгалтерской отчетности) и на 31 декабря отчетного года. Для начисления резерва используется счет 63 «Резервы по сомнительным долгам».

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество создает резерв на оплату отпускных. Учет резерва ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

Обществом создается резерв под обесценение финансовых вложений. Проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости (обесценение) финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений бухгалтерскими записями 31 декабря отчетного года. Для проверки на обесценение используется бухгалтерская отчетность дочерних обществ и организаций-Заемщиков по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае если на момент проверки бухгалтерская отчетность дочерних обществ и организаций-Заемщиков не получена, используется бухгалтерская отчетность по состоянию на 30 сентября отчетного года. В следующем году по факту получения бухгалтерской отчетности дочерних обществ и организаций-Заемщиков по состоянию на 31 декабря, проводится повторная проверка на обесценение финансовых вложений. Корректировка резерва по результатам повторной проверки отражается бухгалтерскими записями 31 марта. Корректировка сумм уже созданного резерва в сторону его уменьшения и увеличения отражается на финансовых результатах организации бухгалтерскими записями в составе прочих доходов и расходов. В бухгалтерской отчетности стоимость таких финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

Для проверки на обесценение финансовых вложений в виде выданных займов используется показатель динамики стоимости чистых активов организаций-Заемщиков по состоянию на момент выдачи займа и по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае наличия устойчивого снижения стоимости чистых активов создается резерв под обесценение тела выданных займов и резерв по сомнительным долгам в отношении процентов к получению по данным займам. Для расчета суммы резерва используется следующее правило: резерв создается пропорционально проценту снижения стоимости чистых активов организации-Заемщика по сравнению с чистыми активами на дату выдачи займа (исходя из ближайшей до выдачи займа бухгалтерской отчетности) и на 31 декабря отчетного года.

Для начисления резерва под обесценение финансовых вложений используется счет 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений».

Уровень существенности показателя определен в размере более чем 5% от общей суммы показателя, равной 100%.

При внесении вклада в имущество дочерней организации, без увеличения уставного капитала организации, учитывать его в составе финансовых вложений при соблюдении одного из следующих критериев:

- Общество является единственным участником (акционером);
- если все участники (акционеры) вносят вклады в имущество пропорционально принадлежащей им доле владения в уставном капитале.

В этих случаях вклад Общества в имущество ООО (АО) увеличивает действительную стоимость ее доли (рыночную стоимость ее акций), но не изменяет номинальную стоимость доли (номинальную стоимость акций) и размер доли в уставном капитале (в процентах к уставному капиталу).

Если Общество вносит вклад в имущество в большем размере, чем оно внесло бы в случае внесения вкладов всеми участниками (акционерами) пропорционально размеру их долей, то

сумма превышения включается в прочие расходы и учитывается на счете 91-02 «Прочие расходы».

В соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется затратным методом (методом отсрочки), который предполагает последовательное движение от налога на прибыль, рассчитанного по данным бухгалтерского учета, к налогу на прибыль по данным декларации, путем внесения корректировок в бухгалтерскую прибыль (дополнительными проводками) относительно всех статей затрат, которые по-разному принимаются для целей бухгалтерского и налогового учета.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы ПНД (ПНР), увеличения или уменьшения ОНА и ОНО отчетного периода.

В целях применения норм ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» существенной признается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет более 10%.

Изменений учетной политики на 2026 год, не связанных с изменением действующего законодательства, не предвидится.

IV. Пояснения к формам бухгалтерской отчетности

1. «Бухгалтерский баланс»

Строка 1170 «Финансовые вложения» отражена сумма владения долгосрочными финансовыми вложениями, включающими стоимость акций в уставных капиталах других организаций на общую сумму 3 881 664 тыс. руб.

Стоимость финансовых вложений в 2025 году была увеличена в результате приобретения акций другой компании на общую сумму 121 930 тыс. руб. и выплаты вкладов в имущество 8 дочерним компаниям на общую сумму 31 715 тыс. руб. Размер увеличения стоимости финансовых вложений на величину вклада в имущество в среднем составляет 99% от общей суммы вклада и рассчитан в соответствии с конкретной долей владения в уставном капитале эмитента.

В 2025 году, согласно учетной политике, проведена проверка финансовых вложений на обесценение. Резервы под обесценение финансовых вложений на 31.12.2025 г. не начислялись.

Строка 1180 «Отложенные налоговые активы» - 743 тыс. руб., в т.ч.: сумма резерва предстоящих отпусков в размере 17 тыс. руб., резерв с разницы учетной стоимости финансовых вложений в размере 213 тыс. руб. и отложенного налогового актива по накопленному убытку в размере 513 тыс. руб. (в соответствии с ПБУ 18/02).

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» – 66 тыс. руб., в т.ч. авансы, выданные поставщикам – 61 тыс. руб., авансовые платежи в бюджет по налогу на прибыль на счете ЕНС – 5 тыс. руб. В бухгалтерском балансе сомнительная дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. отсутствует.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» - включает сумму денежных средств, находящихся на всех расчетных счетах Общества – 934 тыс. руб.

Строка 1310 «Уставный капитал» – 10 тыс. руб., состоит из 100 штук обыкновенных акций (регистрационный номер выпуска 1-01-01336-G) номинальной стоимостью 100 (Сто) руб. каждая и оплачен полностью.

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражены суммы, включающие следующие показатели (тыс. руб.):

Наименование показателя	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.	на 31.12.2023 г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	20 565	20 742	20 340
в том числе:			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	20 742	20 340	20 405
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	(177)	402	(65)

Строка 1510 «Заемные средства» отражена задолженность по краткосрочным займам на общую сумму 89 147 тыс. руб., в числе которой:

- задолженность по процентному дог. займа в сумме 32 900 тыс. руб., в т.ч. проценты 0 тыс. руб., со сроком погашения до 18.06.2026 г.;
- задолженность по процентному дог. займа в сумме 13 477 тыс. руб., в т.ч. проценты 477 тыс. руб., со сроком погашения до 22.09.2026 г.;
- задолженность по процентному дог. займа в сумме 6 096 тыс. руб., в т.ч. проценты 1 396 тыс. руб., со сроком погашения до 16.09.2026 г.;
- задолженность по процентному дог. займа в сумме 36 674 тыс. руб., в т.ч. проценты 38 тыс. руб., со сроком погашения до 18.06.2026 г.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» отражена на общую сумму 3 773 616 тыс. руб., в числе которой сумма задолженности по налогам (прибыль, НДС) – 30 тыс. руб., задолженность по взносам с ФОТ – 26 тыс. руб., задолженность по оплате труда за декабрь 2025 г. – 120 тыс. руб. и задолженность по договорам купли-продажи ценных бумаг со сроком погашения в 2026 году – 3 773 440 тыс. руб.

Строка 1540 «Оценочные обязательства» – 69 тыс. руб., сформировано оценочное обязательство на выплату отпускных сотруднику Общества отраженное в учете как сумма созданного резерва, которая позволит полностью рассчитаться с отпускными выплатами и страховыми взносами с отпускных выплат.

2. «Отчет о финансовых результатах»

Строка 2220 «Управленческие расходы» – 3 438 тыс. руб., в т. ч.:

- аренда офиса 288 тыс. руб.;
- информационные услуги 1 тыс. руб.;
- оплата труда 1 208 тыс. руб.;
- страховые взносы 250 тыс. руб.;
- почтовое обслуживание 23 тыс. руб.;
- программное обеспечение 6 тыс. руб.;
- услуги по бух. и нал. учету 1 092 тыс. руб.;
- услуги регистратора 129 тыс. руб.;
- услуги связи, интернет 14 тыс. руб.;
- юридическое обслуживание 427 тыс. руб.

Строка 2320 «Проценты к получению» – 42 тыс. руб., в т.ч. сумма процентов по депозитам банка – 35 тыс. руб. и сумма процентов по займу выданному – 7 тыс. руб.;

Строка 2330 «Проценты к уплате» содержит сумму начисленных процентов по договорам займам полученным – 3 584 тыс. руб.;

Строка 2340 «Прочие доходы» – 7 175 тыс. руб., сумма списания долга (прощение) по договору займа полученного;

Строка 2350 «Прочие расходы» – 431 тыс. руб., в т.ч. сумма расходов на услуги банка – 141 тыс. руб. и сумма по вкладам в имущество дочерних компаний относящаяся к расходам Общества – 290 тыс. руб.;

Строка 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» содержит сумму полученного убытка в размере 236 тыс. руб.

Строка 2411 «Текущий налог на прибыль» включает сумму исчисленного в 2025 году налога на прибыль к уплате в размере 12 тыс. руб. Налоговая база составляет 49 тыс. руб.

Строка 2412 «Отложенный налог на прибыль» содержит сумму отложенного налогового актива в размере 71 тыс. руб., возникшей в результате сформированных в учете временных разниц, исчисленных: от использования (списания) 50% убытков прошлых лет при исчислении и уменьшении налога на прибыль в текущем периоде с суммы 48 тыс. руб. (50% от 97 тыс. руб.) в виде отложенного налогового актива в размере 12 тыс. руб.; от превышения в бухгалтерском учете исчисленных сумм по отпускным начислениям и признания резерва на отпуск в 2025 году (42 тыс. руб.) в размере 10 тыс. руб. и с разниц превышения в налоговом учете стоимости вкладов в имущество сверх долей владения (290 тыс. руб.) в размере 73 тыс. руб.;

Строка 2400 «Чистый убыток» составляет сумму за 2025 год – 177 тыс. руб.

Прибыль на одну акцию

1. Расчет базовой прибыли на одну акцию.

	2025	2024
Базовая прибыль (убыток)	(176 386) руб.	401 358 руб.
Средневзвешенное кол-во акций, находящихся в обращении	100 шт.	100 шт.
Базовая прибыль (убыток) на одну акцию	(1 763,86) руб.	4 013,58 руб.

2. Показатель разводненной прибыли (убытка) на одну акцию не рассчитывается, поскольку не имеется конвертируемых ценных бумаг и договоров продажи обыкновенных акций ниже их рыночной стоимости.

3. «Отчет о движении денежных средств»

Строка 4119 «Прочие поступления» отражены суммы начисленных процентов по депозитному договору с банком от размещения краткосрочного депозита (сроком менее 3 месяцев) – 35 тыс. руб.;

Строка 4129 «Прочие платежи» отражены суммы следующих остатков:

- НДС, показанный свернуто, оплаченный Обществом, в соответствии с документами, полученными от поставщиков – 90 тыс. руб.;
- комиссия банка – 73 тыс. руб.

Строка 4229 «Прочие платежи по инвестиционным операциям» отражена общая сумма платежей по выдаче вкладов в имущество дочерним компаниям на общую сумму 32 005 тыс. руб.;

Строка 4323 «Погашены займы, кредиты» отражены платежи Общества по частичному возврату дочерней компании полученного займа на общую сумму 3 300 тыс. руб.

Дополнительно, в составе годовой бухгалтерской отчетности, представлены табличные

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (на 4 листах):

1. Финансовые вложения (таблицы 5.1. и 5.2.);
2. Дебиторская задолженность (таблицы 7.1. и 7.2.);
3. Обязательства (таблицы 8.1, 8.2, 8.3);
4. Расходы по обычным видам деятельности (таблица 10).

V. Прочая информация

АО «Армада» арендует помещение под офис площадью 19 кв. м. по адресу: 117405, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 145, корп. 8, этаж 4, помещение П-4-1.

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество не имеет выданных поручительств (залогов) по задолженности третьих лиц (должников). В судебных процессах Общество ни в качестве ответчика, ни в качестве истца участия не принимает.

Событий после отчетной даты нет.

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

На текущий момент претензии кредиторов к Обществу отсутствуют.

VI. Непрерывность деятельности

Общество планирует продолжать финансово-хозяйственную деятельность и повышать её эффективность, осуществлять инвестиционные проекты для получения доходов от участия в капитале других компаний, от размещения свободных денежных средств и т.п.

В связи с обостренной геополитической обстановкой и напряженностью в связи с проведением СВО (специальная военная операция) наблюдается существенный рост волатильности на финансовых и торговых рынках. Рядом стран были введены новые пакеты санкций, негативно влияющие на экономическую ситуацию в Российской Федерации. По оценке Общества, данные события не окажут существенного негативного влияния на деятельность и финансовое положение Общества.

В настоящее время Руководство Общества внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванные вышеуказанными событиями. При этом, Руководство Общества не может достоверно оценить эффект воздействия текущей ситуации на финансовые результаты и финансовое положение Общества. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости Общества в создавшихся обстоятельствах.

Общество не имеет активов и контрагентов в недружественных странах. Операции Общества направлены на ведение деятельности на российском рынке. В связи с основным видом деятельности Общества влияние геополитической ситуации является незначительным.

Генеральный директор

Ширяев А.В.

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)**

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.	3 728 019	-	153 645	-	-	-	-	3 881 664	-	-
	3а 2024 г.	37 194	-	3 690 825	-	-	-	-	3 728 019	-	-
в том числе: Акции	3а 2025 г.	3 728 019	-	153 645	-	-	-	-	3 881 664	-	-
	3а 2024 г.	37 194	-	3 690 825	-	-	-	-	3 728 019	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	1 000	-	-	(1 000)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 000	-	-	-	-	-	-	1 000	-	-
в том числе: Займы выданные	3а 2025 г.	1 000	-	-	(1 000)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 000	-	-	-	-	-	-	1 000	-	-
Итого	3а 2025 г.	3 729 019	-	153 645	(1 000)	-	-	-	3 881 664	-	-
	3а 2024 г.	38 194	-	3 690 825	-	-	-	-	3 729 019	-	-

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	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	232	-	1 131	42	(1 339)	-	-	-	66	-
	3а 2024 г.	122	-	380	464	(734)	-	-	-	232	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	55	-	1 131	-	(1 125)	-	-	-	61	-
	3а 2024 г.	51	-	334	-	(330)	-	-	-	55	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	132	-	-	42	(174)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	65	-	-	464	(397)	-	-	-	132	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6	-	1	-	(7)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	45	-	-	-	(40)	-	-	-	5	-
	3а 2024 г.	-	-	45	-	-	-	-	-	45	-
Итого	3а 2025 г.	232	-	1 131	42	(1 339)	-	-	X	66	-
	3а 2024 г.	122	-	380	464	(734)	-	-	X	232	-

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 хоз.жизни (по условиям дог.)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 710 072	232 098	3 584	(75 815)	(7 176)	-	3 862 763
	3а 2024 г.	22 195	3 732 686	2 305	(42 089)	(5 025)	-	3 710 072
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	374	2 049	-	(2 423)	-	-	-
	3а 2024 г.	236	1 636	-	(1 498)	-	-	374
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	3 651 510	153 935	-	(32 005)	-	-	3 773 440
	3а 2024 г.	-	3 691 010	-	(39 500)	-	-	3 651 510
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	57 100	74 536	-	(39 936)	(4 464)	-	87 236
	3а 2024 г.	21 400	38 900	-	-	(3 200)	-	57 100
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	1 039	-	3 584	-	(2 712)	-	1 911
	3а 2024 г.	559	-	2 305	-	(1 825)	-	1 039
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	49	165	-	(184)	-	-	30
	3а 2024 г.	-	311	-	(262)	-	-	49
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	237	-	(211)	-	-	26
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	1 176	-	(1 056)	-	-	120
	3а 2024 г.	-	829	-	(829)	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	3 710 072	232 098	3 584	(75 815)	(7 176)	X	3 862 763
	3а 2024 г.	22 195	3 732 686	2 305	(42 089)	(5 025)	X	3 710 072

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	3а 2025 г.	26	117	(74)	-	69
	3а 2024 г.	53	80	(107)	-	26
в том числе: Резерв на выплату отпускных	3а 2025 г.	26	117	(74)	-	69
	3а 2024 г.	53	80	(107)	-	26

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	1 208	805
Отчисления на социальные нужды	249	157
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 981	1 566
Итого по элементам	3 438	2 528
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 438	2 528

Генеральный директор		Ширяев Анатолий Викторович
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

26 февраля 2026 г.