

## 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.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-

### 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2	-	4	-	(2)	-	-	-	4	-	-
	За 2024 г.	10	-	2	-	(10)	-	-	-	2	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2	-	4	-	(2)	-	-	-	4	-	-
	За 2024 г.	7	-	2	-	(7)	-	-	-	2	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2	-	4	-	(2)	-	-	X	4	-	-
	За 2024 г.	10	-	2	-	(10)	-	-	X	2	-	-

### 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	4	4	2	2	7	7
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4	4	2	2	7	7

## 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.	150	200	38	-	-	-	350
	3а 2024 г.	-	150	15	-	-	-	150
в том числе:								
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	150	200	-	-	-	-	350
	3а 2024 г.	-	150	-	-	-	-	150
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	151	25	-	(103)	-	-	111
	3а 2024 г.	10	127	-	-	-	-	151
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	30	19	-	(2)	-	-	48
	3а 2024 г.	5	26	-	-	-	-	30
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1
	3а 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	102	-	-	(101)	-	-	1
	3а 2024 г.	2	100	-	-	-	-	102
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	15	-	38	-	-	-	52
	3а 2024 г.	-	-	15	-	-	-	15
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	3	6	-	-	-	-	9
	3а 2024 г.	3	-	-	-	-	-	3
Итого	3а 2025 г.	301	225	38	(103)	-	X	461
	3а 2024 г.	10	277	15	-	-	X	301

### 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	48	30	5
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	48	30	5

### 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.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	224	120
Отчисления на социальные нужды	68	36
Амортизация	-	-
Прочие затраты	173	42
Итого по элементам	465	199
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	465	199

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

Акционерное общество "ФОРТ КАПИТАЛ"(АО "ФОРТ КАПИТАЛ")

ИНН 79727051766, КПП 772701001, ОГРН 1237700723897

Адрес: 117292, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Академический, пр-кт 60-Летия Октября, дом 21, корпус 4

### **1. Общая информация об организации**

АО "ФОРТ КАПИТАЛ" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

### **2. Основные виды деятельности**

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

64.99 — Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению

### **3. Учетная политика**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### **4. Основные средства**

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

#### **6. Запасы**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

#### **6. Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- основные средства;
- запасы.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

#### **7. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Акционерное общество "АМ - Инвест" Д.У. ЗПИФ комбинированный "Элизий", доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Акционерное общество "АМ - Инвест" Д.У. ЗПИФ комбинированный "Элизий" внесло вклад в имущество Общества в размере 1 700 000,00 рублей и отражено в балансе по строке 1350 «АМ - Инвест Д.У. ЗПИФ комбинированный Элизий АО»

#### **8. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Никулин Константин Сергеевич.

#### **9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменении капитала
- отчет о движении денежных средств
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**10. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 года.

Генеральный директор АО "ФОРТ КАПИТАЛ"

 К.С. Никулин