

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «АСК» за 2025 год**

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н (в ред. Приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н), а также положениями иных нормативных правовых актов по вопросам бухгалтерской отчетности в части, не противоречащей ФСБУ 4/2023.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

1. Общие сведения

Акционерное общество «АСК» (АО «АСК») образовано в результате реорганизации в форме преобразования, правопреемник – ООО «ТПЦ» ОГРН 1113926029667.

ОГРН 1197847160994 ИНН 7810771100/ КПП 236601001.

Дата регистрации 30.07.2019, регистрирующий орган - Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу.

Юридический/фактический адрес: 354000, Краснодарский край, г. о. городской округ город-курорт Сочи, г Сочи, р-н Центральный, ул. Орджоникидзе, д. 11, помещение 22.

Вид деятельности (ОКВЭД): 70.10 Деятельность головных офисов.

Общероссийский классификатор предприятий и организаций (ОКПО) – 40876373.

Деятельность Общества осуществляется на основании Устава (новая редакция утверждена Решением общего собрания акционеров, протокол от 04.10.2024). Лист записи ЕГРЮЛ за ГРН 2252303201929 от 11.09.2025, выдан налоговым органом - Межрегиональной инспекцией Федеральной налоговой службы по централизованной обработке данных.

Полное наименование и адрес реестродержателя: Санкт-Петербургский филиал АО «Новый регистратор», адрес филиала: 192012, г. Санкт-Петербург, проспект Обуховской Обороны, д. 112, корп. 2, лит. И, пом. 403, 405.

Органами управления Общества являются общее собрание акционеров и генеральный директор.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором, который подотчетен общему собранию акционеров Общества.

Ф.И.О., должность руководителя: Генеральный директор – Колесников Владимир Юрьевич. Назначен генеральным директором 18.10.2022 сроком на 5 лет (Протокол общего собрания акционеров от 18.10.2022, Протокол об итогах голосования на общем собрании акционеров от 18.10.2022). Лист записи ЕГРЮЛ за ГРН 2222301444792 от 28.10.2022, выдан налоговым

органом - Межрегиональной инспекцией Федеральной налоговой службы по централизованной обработке данных.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2025 г. составила 4 человека.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 составляет 53 (пятьдесят три) тысячи рублей. Обществом размещено 400 штук обыкновенных именных бездокументарных акций одинаковой номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая и 130 штук кумулятивных привилегированных акций типа «К» номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая.

2. Основные положения учетной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом генерального директора от 28.12.2021 № 01/21-УП «Об утверждении учетной политики» с учетом изменений и дополнений.

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

Для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности существенной признается информация, которая превышает 10% от итогового показателя по группе статей или по разделу за отчетный период.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н. В составе нематериальных активов Общество учитывает объекты, соответствующие требованиям пункта 4 ФСБУ 14/2022 со стоимостью более 100 000 рублей за единицу.

Организация оценивает НМА по всем видам по первоначальной стоимости.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объектов нематериальных активов начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете, и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета.

Проверка объектов НМА на обесценение производится не реже 1 раза в год.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 без пересчета сравнительных показателей (пункт 53 ФСБУ 14/2022).

Основные средства и капитальные вложения

Бухгалтерский учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям пункта 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 руб. Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив

не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

При признании в бухгалтерском учете объекты основных средств по всем группам оцениваются по первоначальной стоимости. Затраты организации, связанные с модернизацией, реконструкцией, техническим перевооружением основных средств, увеличивают первоначальную стоимость актива.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

Организация проверяет капитальные вложения и основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Капитальные вложения и основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций, а также выданные процентные займы.

Финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактически затрата на их приобретение.

Обществом проведена проверка на обесценение финансовых вложений в целях создания резерва под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025. Финансовые вложения, подлежащие обесценению, на 31.12.2025 отсутствуют.

Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.

Организация проверяет запасы на обесценение по состоянию на 31 декабря каждого года, а также при наличии признаков обесценения:

- морального устаревания запасов;
- потери ими своих первоначальных качеств;
- снижения их рыночной стоимости и др.

Организация создает резерв под снижение стоимости запасов ежегодно по состоянию на 31 декабря. Резерв создается по номенклатуре. Если по результатам инвентаризации факта обесценения не выявлено, резерв не создается.

Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. В балансе отражается за минусом резерва по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете формируется на 31 декабря отчетного года перед составлением годовой отчетности следующим образом:

- определяется задолженность контрагентов, которая не была погашена в сроки, определенные договорами, и не обеспечена необходимыми гарантиями (сомнительные долги);
- отдельно по каждому сомнительному долгу определяется сумма, на которую необходимо создать резерв, в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам 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, размещенные на срок до трех месяцев.

Кредиторская задолженность

В бухгалтерском балансе кредиторская задолженность отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Общество создает резерв в связи с предстоящей оплатой отпусков. Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется по результатам инвентаризации и рассчитывается как сумма резервов по каждому работнику.

3. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса

Финансовые вложения

В составе финансовых вложений по строке 1170 в бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций и выданные процентные займы со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты. Указанные активы отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений (Приложение 2).

Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность организации. В составе дебиторской задолженности отражены авансы выданные, задолженность заказчиков, задолженность по налогам, начисленные проценты по выданным займам и взносы по прочим видам страхования (Приложение 3).

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

По строке 1240 бухгалтерского баланса отражены краткосрочные вложения, а именно выданные процентные займы со сроком погашения не более 12 месяцев после отчетной даты (Приложение 2).

Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся на рублевых счетах в российских банках.

Уставный капитал

По строке 1310 «Уставный капитал» отражается величина уставного капитала организации в сумме номинальной стоимости обыкновенных именных бездокументарных акций, а также привилегированных акций.

Добавочный капитал (без накопленной дооценки)

По строке 1350 «Добавочный капитал (без накопленной дооценки)» бухгалтерского баланса отражена сумма дополнительных вкладов учредителя в имущество Общества без изменения первоначально установленного размера уставного капитала общества и без изменения номинальной стоимости акций, а также сумма эмиссионного дохода, полученная по результатам эмиссии дополнительного выпуска акций (кумулятивные привилегированные акции типа «К»).

Нераспределенная прибыль

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражена накопленная на отчетную дату величина нераспределенной прибыли.

Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена задолженность Общества по налогам и страховым взносам и задолженность перед работниками по оплате труда (Приложение 4).

Оценочные обязательства

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражено оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на отчетную дату (Приложение 5).

3.1 Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах

Выручка

По строке 2110 «Выручка» отражена выручка от оказания услуг в соответствии с пунктом 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации». Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость.

Для целей бухгалтерского учета выручка признается по мере отгрузки.

Структура выручки по видам деятельности

Наименование показателя	2025 г., тыс. руб.	2025 г., %	2024 г., тыс. руб.	2024 г., %
Выручка по основным видам деятельности	29 600		15 177	
в том числе:				
- оказание услуг	29 600	100	12 283	80,94
- сдача имущества в аренду	-		2 894	19,06

Себестоимость продаж, управленческие расходы

Расшифровка строк 2120 «Себестоимость продаж» и 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах по статьям затрат приведена в Приложении 6 «Расходы по обычным видам деятельности».

По строке 2320 отражены **проценты к получению** по займам и проценты на остаток средств на расчетном счете.

Прочие доходы и расходы

Показатели строк 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах за 2024 год сформированы с учетом корректировок в связи с переходом на применение ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н с 01.01.2025. Для сопоставимости показателей строк с данными отчетности за 2025 года прочие доходы и расходы за 2024 год отражены свернуто согласно пункту 28 ФСБУ 4/2023.

Корректировка показателей 2024 года в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год:

Отчет о финансовых результатах:

Наименование показателя	Код	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма после корректировки
Прочие доходы	2340	8 927	(5 594)	3 333
Прочие расходы	2350	(9 000)	5 594	(3 406)

В составе прочих доходов и расходов свернуто отражен результат от реализации внеоборотных активов, а также свернуто отражены аналогичные по фактам хозяйственной жизни доходы и расходы.

Состав прочих доходов и расходов приведен ниже:

Наименование показателя	Код	За 2025 г., тыс. руб.	За 2024 г., тыс. руб.
Прочие доходы, в т.ч.	2340	-	3 333
Реализация и ликвидация внеоборотных активов (нетто)			3 333
Прочие расходы, в т.ч.	2350	(1 056)	(3 406)
Расходы на услуги банков		(726)	(1 985)
Иные прочие расходы (нетто)		(330)	(1 421)

Налог на прибыль, отложенный налог на прибыль

Учет налога на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Определение величины текущего налога на прибыль осуществляется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на

прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Применяемая ставка налога на прибыль – 25%.

Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию рассчитана по формуле:

Базовая прибыль на акцию = (Чистая Прибыль – Дивиденды по привилегированным акциям): Средневзвешенное количество обыкновенных акций.

Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	23 113	355 159
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, штук	400	400
Базовая прибыль на акцию, руб. коп.	28 891,55	887 897,08

4. Связанные стороны

Общество не раскрывает информацию о бенефициарном владельце, так как раскрытие информации в полном объеме может спровоцировать экономические потери Общества, его контрагентов и связанных с ним сторон. Основание для нераскрытия информации о бенефициарном владельце – нормы п. 16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», подп. «д» п. 46 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

В настоящее время сохраняется значительная геополитическая напряженность, продолжают действовать и вводиться дополнительные ограничительные меры в отношении некоторых физических и юридических лиц РФ, а также ограничения на различные виды операций. В связи с вышеизложенным, Обществом не раскрыта информация о бенефициаре, а информация о связанных сторонах раскрыта в ограниченном объеме.

Список связанных сторон на конец отчетного периода представлен в таблице ниже (Таблица 4.1.1):

Таблица 4.1.1

№ п/п	Наименование/ФИО	Характер отношений	Доля участия в УК Общества
1	Бенефициар 1	Акционер 1	Информация не раскрывается
2	Бенефициар 2	Акционер 2	Информация не раскрывается
3	Юридическое лицо	Дочернее общество	100/101
4	Юридическое лицо	Дочернее общество	100

Суммы операций и остатки расчетов со связанными сторонами по состоянию на отчетную дату и за 2025 год представлены ниже (Таблица 4.1.2):

Таблица 4.1.2 Дебиторская задолженность Общества

Наименование показателя	31.12.2024	Обороты за период		31.12.2025
		Дебет	Кредит	
Операции с дочерними обществами	354 262	74 353	62 740	365 875

Сведения по выплате дивидендов:

В 2025 году выплата дивидендов акционерам АО «АСК» не осуществлялась.

За 2025 год начислено вознаграждение основному управленческому персоналу в размере 515 тыс. руб., удержан НДФЛ – 67 тыс. руб., страховые взносы – 138 тыс. руб., страховые взносы от несчастных случаев и профессиональных заболеваний - 1 тыс. руб.

5. Обеспечения обязательств и платежей

На отчетную дату сумма обеспечений обязательств выданных составляет 507 220 тыс. руб., на 31.12.2024 г. обеспечения обязательств выданные отсутствуют.

6. События после отчетной даты

Данный раздел Пояснений формируется в соответствии с требованиями ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» (утв. Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н).

Существенных событий после отчетной даты, подлежащих отражению в бухгалтерской отчетности за 2025 год, на момент составления отчетности нет.

Потенциальных исков на 31.12.2025 и на дату составления бухгалтерской отчетности против Общества нет.

7. Информация по прекращаемой деятельности

Данный раздел Пояснений формируется в соответствии с требованиями ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» (утв. Приказом Минфина РФ от 02.07.2002 № 66н).

В отчетном году уполномоченным органом Общества решения о прекращении части деятельности Общества, признаваемой в соответствии с п. 4 ПБУ 16/02 прекращаемой деятельностью, не принимались.

8. Непрерывность деятельности организации

Общество является российской организацией, осуществляющей свою деятельность на территории Российской Федерации, поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики страны и общими изменениями в государстве. По состоянию на дату подписания отчетности достоверно оценить существенность воздействия будущих событий на финансовое положение и результаты деятельности не представляется возможным, т. к. текущие ожидания и оценки руководства организации могут отличаться от фактических результатов.

При этом в настоящее время и в обозримом будущем Организация полагает, что будет продолжать свою деятельность непрерывно, благодаря эффективно выстроенной системе внутреннего контроля и управления рисками, которая позволяет принимать оптимальные управленческие решения в условиях неопределенности.

Организация не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом).

Генеральный директор

«30» марта 2026 года



Колесников В. Ю.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб.)

1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 326	(1 130)	-	-	(21)	-	-	-	1 326	(1 130)
в том числе:	За 2024 г.	1 562	(1 311)	(236)	236	(65)	-	-	-	1 326	(1 130)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 326	(1 130)	-	-	(21)	-	-	-	1 326	(1 130)
в том числе:	За 2024 г.	1 562	(1 311)	(236)	236	(65)	-	-	-	1 326	(1 130)
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	(13 320)	7 752	(2 215)	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	30	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 326	(1 130)	(13 320)	7 752	(2 215)	-	-	-	1 326	(1 130)
в том числе:	За 2024 г.	1 562	(1 311)	(236)	236	(65)	-	-	-	1 326	(1 130)

1.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	174	196	8 003
в том числе:			
Офисное оборудование	174	196	251
Транспортные средства	-	-	7 752
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

2. Финансовые вложения
2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	стисано	накопленная корректировка	проценты (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переоценки/финансово-равно	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	6 893	-	6 220	(1 717)	-	-	-	-	11 396	-
в том числе:	За 2024 г.	2 000	-	4 893	-	-	-	-	-	6 893	-
выпав в уставные капиталы других организаций	За 2025 г.	2 000	-	-	-	-	-	-	-	2 000	-
в том числе:	За 2024 г.	2 000	-	-	-	-	-	-	-	2 000	-
предоставленные займы	За 2025 г.	4 893	-	6 220	(1 717)	-	-	-	-	9 396	-
в том числе:	За 2024 г.	4 893	-	4 893	-	-	-	-	-	4 893	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	336 867	-	38 680	(43 400)	-	-	-	-	332 147	-
в том числе:	За 2024 г.	336 867	-	336 867	-	-	-	-	-	336 867	-
предоставленные займы	За 2025 г.	336 867	-	38 680	(43 400)	-	-	-	-	332 147	-
в том числе:	За 2024 г.	336 867	-	336 867	-	-	-	-	-	336 867	-
Итого	За 2025 г.	343 760	-	44 900	(45 117)	-	-	-	-	343 543	-
в том числе:	За 2024 г.	343 760	-	341 760	-	-	-	-	-	343 760	-

3. Дебиторская задолженность
3.1. 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	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	20 603	-	23 035	-	-	(1 035)	-	-	-	-	42 602	-
	За 2024 г.	1 996	-	20 593	-	-	(1 986)	-	-	-	-	20 603	-
В том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	112	-	113	-	-	(112)	-	-	-	-	113	-
	За 2024 г.	81	-	112	-	-	(81)	-	-	-	-	112	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	920	-	5 280	-	-	(920)	-	-	-	-	5 280	-
	За 2024 г.	1 666	-	920	-	-	(1 666)	-	-	-	-	920	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	18 962	-	16 601	-	-	-	-	-	-	-	35 563	-
	За 2024 г.	-	-	18 962	-	-	-	-	-	-	-	18 962	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	198	-	-	-	-	(198)	-	-	-	-	10	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	23	-	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	596	-	1 010	-	-	-	-	-	-	-	1 606	-
	За 2024 г.	-	-	596	-	-	-	-	-	-	-	596	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	3	-	31	-	-	(3)	-	-	-	-	31	-
	За 2024 г.	19	-	3	-	-	(19)	-	-	-	-	3	-
Итого	За 2025 г.	20 603	-	23 035	-	-	(1 035)	-	-	-	-	42 602	-
	За 2024 г.	1 996	-	20 593	-	-	(1 986)	-	-	-	-	20 603	-

4. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода	
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		переклассифицировано			
			поступило	списано				
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	4 302	707	-	(2 177)	-	-	2 832
Всего	За 2024 г.	1 462	2 951	-	(110)	-	-	4 302
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	10	-	-	(10)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 877	-	-	(1 807)	-	-	1 070
За 2024 г.	46	2 834	-	-	(3)	-	-	2 877
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	771	640	-	-	-	-	1 411
За 2024 г.	798	-	-	(28)	-	-	-	771
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	377	-	-	(222)	-	-	155
За 2024 г.	299	78	-	-	-	-	-	377
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	278	66	-	(149)	-	-	195
За 2024 г.	308	39	-	(69)	-	-	-	278
Итого	За 2025 г.	4 302	707	-	(2 177)	-	-	2 832
За 2024 г.	1 462	2 951	-	(110)	-	-	X	4 302

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	1 515	1 191	1 347	-	1 359
Всего	За 2024 г.	945	1 321	751	-	1 515
в том числе:	За 2025 г.	1 515	1 191	1 347	-	1 359
Резерв ежегодных отпусков, в т.ч. страховые взносы	За 2024 г.	945	1 321	751	-	1 515

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	3
Затраты на оплату труда	11 248	12 559
Отчисления на социальные нужды	2 111	2 122
Амортизация	21	2 270
Прочие затраты	1 870	2 387
Итого по элементам	15 250	19 341
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	15 250	19 341