

Акционерное Общество «ТЭС ЦЕНТР»

101000, г. Москва, Вн. Тер. г. Муниципальный округ Басманный, Колпачный пер. д.4
стр.3, ИНН/КПП 9709096517/ 770901001 р/с 40702810600000312081 в ПАО
«ПРОМСВЯЗЬБАНК» г. Москва, БИК 044525555, к/счет 30101810000000000555

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности
АО «ТЭС ЦЕНТР»
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Акционерное общество «ТЭС ЦЕНТР» зарегистрировано и осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной вид деятельности — коммерческая деятельность (операционная деятельность по реализации товаров/услуг).

Юридический адрес: 101000, г. Москва. Вн. Тер. г. Муниципальный округ Басманный,
Колпачный пер. д.4 стр.3,
ИНН/КПП 9709096517/ 770901001
Генеральный директор -Тукалкина Ирина Анатольевна
Бухгалтерская отчетность сформирована в валюте Российской Федерации — рублях (тыс. руб.)

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с:

- Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- действующими ФСБУ;
- нормативными актами Минфина РФ.

2 . Анализ финансового положения

2.1. Активы

По состоянию на 31.12.2025 активы организации отсутствуют.

2.2. Капитал и обязательства

Уставный капитал составляет:

- 10 тыс. руб. (без изменений).

Финансовый результат:

- убыток 2025 года — 366 тыс. руб.;
- накопленный убыток — 461 тыс. руб.

Обязательства:

- краткосрочные заемные средства — 451 тыс. руб.;
- кредиторская задолженность на конец 2025 года отсутствует

3. Финансовые результаты деятельности

В 2025 году:

- выручка отсутствует;
- расходы по обычным видам деятельности — 338 тыс. руб.;
- прочие расходы — 28 тыс. руб.;
- чистый убыток — 366 тыс. руб.

Причина обнуления активов: денежные средства, полученные по договору займа, были полностью израсходованы на текущие нужды организации (аренда, налоги, зарплата, услуги сторонних организаций). Поскольку выручка отсутствовала, это привело к формированию непокрытого убытка.

Состояние пассивов: единственный источник финансирования — заемные средства. Отрицательная величина капитала (убыток) возникла из-за отсутствия доходов при наличии обязательных расходов

4. Расчеты и обязательства

- расчеты с поставщиками закрыты;
- задолженность по займам увеличена до 451 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам исполняются своевременно;
- задолженность перед персоналом отсутствует.

Данная ситуация обусловлена завершением предыдущего операционного цикла и подготовкой Общества к глубокой реструктуризации.

В отчетном периоде все имеющиеся оборотные активы (денежные средства), полученные в виде заемного финансирования, были в полном объеме направлены на выполнение обязательств перед бюджетом, контрагентами и персоналом. На текущий момент у Общества **полностью отсутствует кредиторская задолженность** перед сторонними лицами (за исключением внутригруппового/целевого займа. Текущий «нулевой» финансовый результат является техническим этапом перехода к новой стратегии:

- Старые бизнес-процессы полностью завершены.
- Все накопленные обязательства перед внешними кредиторами погашены.

5. Налогообложение

Организация исполняет обязанности налогоплательщика в установленном порядке.

6. Мероприятия по восстановлению финансовой устойчивости

В связи с изменением состава акционеров и переходом к новой стратегии развития, руководством Общества разрабатывается план мероприятий по нормализации структуры баланса и погашению имеющихся долговых обязательств (заемных средств). На отчетную дату рассматриваются альтернативные механизмы урегулирования задолженности и пополнения оборотных средств, включая:

- **Использование операционных доходов**, планируемых к получению в рамках реализации нового направления деятельности.

Реструктуризацию пассивов за счет инструментов акционерного капитала и финансовой поддержки со стороны новых собственников

7. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на финансовое положение организации, не выявлено. Руководство планирует восстановление операционной деятельности и привлечение финансирования.

Отчетность отражает достоверно финансовое положение АО «ТЭС ЦЕНТР» на 31.12.2025.

Генеральный директор

Тукалкина И.А.

