Непубличное акционерное общество
«Расчетно-кассовый центр»

ОГРН 1107604006399 ИНН 7604179890 КПП 760401001
150057, Ярославская область, г Ярославль, проезд Подвойского, д. 1, помещ. 1
www.яркц.рф (4852) 59 - 35 - 64
info@rkc76.ru

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

Полное фирменное наименование общества: Непубличное акционерное общество «Расчетно-кассовый центр».
Сокращенное фирменное наименование общества: НАО «РКЦ».

Основной государственный регистрационный номер: 1107604006399.
ИНН/КПП: 7604179890/760601001

Место нахождения Общества: 150057, Ярославская область, г Ярославль, проезд Подвойского, д. 1, помещ. 1
По данному адресу располагался единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор.

Зарегистрировано: 16.04.2010 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по Ярославской области.

Адрес страницы в Интернете: www.яркц.рф
Адрес электронной почты: info@rkc76.ru

Уставный капитал Общества: 10 000 рублей (десять тысяч рублей).

Регистратор Общества: Ярославский региональный филиал АО "Регистратор Р.О.С.Т.", расположенной по адресу: РФ, Ярославская область, г. Ярославль, 150000, ул. Трефолева, д. 17/14. Лицензия выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг № 045-13976-000001 от 03.12.2002 года.

Государственный регистрационный номер и дата выпуска обыкновенных именных акций: № 1-01-78822-Н от 21.09.2012.

Единоличный исполнительный орган: генеральный директор Ломоносова Ольга Сергеевна (протокол заседания совета директоров № 1-2022 от 26.10.2022 г)

Дочерних и зависимых обществ нет.

Основной вид деятельности: Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной (ОКВЭД 68.32).

Основные виды услуг, оказываемых Обществом:

1. Начисление, прием и учет денежных средств, оплаченных населением и юридическими лицами за жилищно-коммунальные услуги;

2. Обработка и распределение платежей между поставщиками жилищно-коммунальных услуг;

3. Печать платежных документов (счет-квитанций) и обеспечение их своевременного получения потребителями жилищно-коммунальных услуг;

4. Выполнение работ и оказание услуг по организации приема граждан по вопросам, связанным с оплатой жилищно-коммунальных услуг;

5. Контроль и обеспечение своевременности поступления денежных средств поставщикам ЖКУ;

6. Расчет, начисление и сверка с уполномоченными органами власти сумм мер социальной поддержки (льгот и субсидий) гражданам.

7. Прием и консультация населения по вопросам начислений.

8. Взаимодействие с ГИС ЖКХ. Выгрузка платежных документов в информационную систему ГИС ЖКХ.

Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности в 2025 году использовались следующие расчетные счета:

№ п\п	Наименование банка	Номер р/счета
1	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810677030006176
2	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810277030006178
3	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810977030006180
4	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810577030006182
5	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810577030006179
6	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810577030009956
7	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40821810077030000080
8	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810877030013891
9	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810877030015116
10	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810577030015115
11	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810477030099370
12	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810877030099310
13	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810177030021004
14	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810677030001760
15	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810877030017978
16	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810277030018072
17	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810677030006943
18	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810177030008506
19	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810877030021184
20	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810177030021185
21	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810077030023555
22	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810777030023839
23	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810877030009957
24	КАЛУЖСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8608 ПАО СБЕРБАНК	40702810677030018290
25	АО "АЛЬФА-БАНК" г. Ярославль	40702810602910002148

По состоянию на 31.12.2025 года аффилированными лицами Общества являлись:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	Ломоносова Ольга Сергеевна	г. Ярославль	Лицо осуществляет полномочия исполняющего обязанности единоличного исполнительного органа акционерного общества / Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций общества / Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	26.10.2022 / 02.05.2017 / 24.06.2019/	30	30
2	Красовская Елена Вячеславовна	г. Москва	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций общества / Лицо является Председателем совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	03.12.2018 / 24.06.2019	55	55
3	Куликова Наталья Леонидовна	г. Ярославль	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	24.06.2019	-	-
4	Улитина Ольга Валентиновна	г. Ярославль	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	21.06.2022		
5	Мылаш Сергей Степанович	г. Ярославль	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	24.06.2019	-	-

Вознаграждение членам совета директоров не назначалось и не выплачивалось. Вознаграждение ключевому управленческому персоналу составило 599 тысяч рублей.

1. Основные положения учетной политики.

1.1. Бухгалтерский и налоговый учет в Организации ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Федеральный закон N 402-ФЗ), Положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету в Российской Федерации, в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации и иными нормативными актами, а также разъяснениями компетентных государственных органов.

1.2. Бухгалтерский и налоговый учет ведется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером. Сотрудники бухгалтерии руководствуются в работе должностными инструкциями. (Основание: ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

1.3. Организация применяет упрощенную систему налогообложения. Объект налогообложения разница между доходами и расходами организации. Основание: статья 346.14 Налогового кодекса РФ.

1.4. Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С Предприятие.

1.5. Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010).

1.6. Ответственный за внутренний контроль совершаемых в организации фактов хозяйственной жизни генеральный директор (Основание: ч. 1 ст. 19 Закона № 402-ФЗ, Информация Минфина России № ПЗ-11/2013).

1.7. В целях достоверности бухгалтерского учета и отчетности признается существенным такой показатель, когда его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

1.8. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет 5% и более. Принятые показатели существенности используются при составлении отчетности и выявлении ошибок в отражении фактов хозяйственной жизни. Для специфичных ошибок существенность устанавливается в каждом конкретном случае.

1.9. Основанием для отражения данных в специализированной программе являются первичные учетные документы, фиксирующие совершение фактов хозяйственной жизни, а также справки бухгалтера по "ручным" операциям, в отношении которых составляется отдельный учетный документ.

1.10. Первичные документы, принимаемые к учету, составляются с применением унифицированных форм документов, утвержденных Постановлением Госкомстата России от 05.01.2004 N 1, Постановлением Госкомстата России от 18.08.1998 N 88, Постановлением Госкомстата России от 21.01.2003 N 7, Постановлением Госкомстата России от 25.12.1998 N 132, Постановлением Госкомстата России от 30.10.1997 N 71а.

1.11. При указании реквизитов, предусмотренных ч. 2 ст. 9 Федерального закона N 402-ФЗ, в первичном учетном документе в качестве даты составления первичного учетного документа указывается дата его подписания лицом (лицами), совершившим (совершившими) сделку, операцию и ответственным (ответственными) за ее оформление, либо лицом (лицами), ответственным (ответственными) за оформление совершившегося события. Если дата подписания документа отличается от даты совершения хозяйственной операции, то в нем отражаются обе такие даты (пп. "а" п. 8 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете", утвержденного Приказом Минфина России от 16.04.2021 N 62н (далее - ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете").

1.12. В связи с отсутствием утвержденных форм первичных документов по некоторым учетным операциям Организация применяет самостоятельно разработанные, с включением в них дополнительных реквизитов (п. 12 ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете").

1.13. К учету принимаются документы, составленные в бумажном и электронном виде. Документы, составленные в электронном виде, заверяются квалифицированной электронной подписью. При взаимодействии с другими организациями (ИП, гражданами) вид электронной подписи определяется договором с контрагентом (ч.4,5 ст.9 Федерального закона № 402 от 06.12.2011 года, п.17 ФСБУ 27/2021, ст. 5 Федерального закона № 63-ФЗ от 06.04.2011 год).

1.14. Регистры бухгалтерского учета ведутся в электронном виде по формам, предусмотренным специализированной программой 1С: Бухгалтерия. Регистры бухгалтерского учета являются одновременно регистрами налогового учета.

1.15. Ответственность за организацию хранения первичных учетных документов, регистров бухгалтерского и налогового учета, а также бухгалтерской и налоговой отчетности несет руководитель Организации.

1.16. Перечень должностных лиц, имеющих право подписи первичных учетных документах НАО «Расчетно-кассовый центр», утвержден приказом генерального директора.

1.17. Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя Организации в случаях, когда проведение инвентаризации обязательно, и в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49 (Основание: ч. 3 ст. 11, ч. 1 ст. 30 Закона № 402-ФЗ, п. 27 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н).

1.18. Активы стоимостью, превышающей 40 000 рублей, в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом МФ РФ от 30.03.2001 г. № 26 н (с учетом внесенных изменений) и Приказом Минфина России от 17.09.2020 года № 204-н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основного средства (далее ОС).

1.19. Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то такой актив в качестве ОС не признается, а затраты на его приобретение и создание отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

1.20. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого такие объекты будут приносить экономические выгоды (п.8 ФСБУ 6/2020 «Основные средства).

1.21. ОС включаются в состав амортизационных групп исходя их сроков полезного использования, с учетом производительности и (или) мощности (сходных функциональных признаков) на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением РФ от 01.01.2022 № 1.

1.22. Амортизация по объектам ОС начисляется линейным методом.

1.23. Комиссия по принятию на учет и списанию основных средств утверждается приказом генерального директора.

1.24. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, инвентарь и хозяйственные товары, малоценное оборудование, бутилированная питьевая вода для кулера, печатная продукция, подарки к праздникам для сотрудников и партнеров и т.п. Затраты списываются в отчетном периоде на финансовые результаты без использования затратных счетов. Основание: абзац 3 пункта 2 ФСБУ 5/2019.

1.25. При отпуске запасов в производство и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за предыдущий месяц. Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019.

1.26. 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.

1.27. Все фактические затраты на приобретение ценных бумаг вне зависимости от их существенности включаются в первоначальную стоимость приобретенных ценных бумаг (Основание: п. 9 ПБУ 19/02).

1.28. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (Основание: абз. 2 п. 26 ПБУ 19/02).

1.29. Выявление сомнительной дебиторской задолженности:

1.30. - Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода (Основание: п. п. 6, 35, 50 ПБУ 4/99).

1.31. - Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям (Основание: п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

1.32. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

1.33. - невозможность удержания имущества должника;

1.34. - отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;

1.35. нарушение должником сроков исполнения обязательства;

1.36. - значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;

1.37. - возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

1.38. Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

1.39. Проценты по полученным займам (кредитам) равномерно признаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым они относятся. Проценты, подлежащие уплате, начисляются в конце каждого месяца по ставкам, указанным в договоре.

1.40. Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

2. Результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Производственные показатели	2023 год	2024 год	2025 год
Объем выпускаемой продукции, работ, услуг, тыс. руб.	21 652	23 257	22 280
Среднесписочная численность сотрудников по основному месту работы, чел.	15	15	15

Состав, структура, динамика и анализ доходов и расходов организации представлены в таблицах ниже:

1. Состав, структура и динамика доходов:

Показатель	Предыдущий год		Отчетный год		Отклонение	Темп прироста, %
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	
Выручка от продажи работ, услуг	23 257	62	22 280	58	-977	-4,20
Прочие доходы	14 351	38	16 185	42	1 834	13
ИТОГО	**37 608**	**100**	**38 465**	**100**	**857**	**-**

2. Состав, структура и динамика расходов:

Показатель	Предыдущий год		Отчетный год		Отклонение	Темп прироста, %
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	
Расходы по основному виду деятельности	21 452	59	20 794	56	-658	-3
Прочие расходы	15 101	41	16 540	44	1 439	10
ИТОГО	**36 553**	**100**	**37 334**	**100**	**781**	**-**

3. Анализ соотношения доходов и расходов организации:

Показатель	Предыдущий год	Отчетный год
1.Доходы от обычных видов деятельности, тыс. руб.	23 257	22 280
2.Расходы по основному виду деятельности, тыс. руб.	21 452	20 794
3.Коэффициент расходоёмкости по обычным видам (стр.1/стр.2)	1,1	1,1
4.Прочие доходы, тыс. руб.	14 351	16 185
5.Прочие расходы, тыс. руб.	15 101	16 540
6.Отношение прочих доходов к прочим расходам (стр.4/стр.5)	1,0	1,0
7.Общая сумма доходов, тыс. руб. (стр.1+стр.4)	37 608	38 465
8.Общая сумма расходов, тыс. руб. (стр.2+стр.5)	36 553	37 334
9.Отношение общей суммы доходов к общей сумме расходов (стр.7/стр.8)	1,0	1,0

Из данных таблиц 1,2,3 следует, что в отчетном году выручка от реализации работ и услуг составляет в отчетном периоде 58 % от общего объема доходов. Таким образом, может показаться, что доходы Общества формируются за счет доходов, не имеющих стабильный характер, что отрицательно могло бы влияет на «качество» полученного финансового результата и расходы также представлены расходами не стабильного характера. Но эта ситуация является «типичной», так как в рамках заключенных договоров на информационно-вычислительное обслуживание заказчики Общества (управляющие компании, ресурсоснабжающие организации, прочие контрагенты) обязаны возмещать комиссию кредитных учреждений за прием платежей от физических и юридических лиц, владеющих на праве собственности (найма, аренды) помещениями в многоквартирных жилых домах. На основании вышеизложенного следует, что воздействие случайных факторов на прибыль Общества является минимальным.

Анализ структуры прибыли до налогообложения, приведенный в таблице ниже, позволил установить, что основную ее часть составляет прибыль от продаж 1 486 тыс. руб., что на 76 тысяч рублей больше, чем в предыдущем году. Увеличение прибыли от продаж связано с индексацией стоимости услуг и работ НАО «Расчетно-кассовый центр» по расчету и начислению платы физическим и юридическим лицам.

Структура прибыли до налогообложения:

Показатель	Предыдущий год	Отчетный год	Отклонение
Прибыль (убыток) от продаж	1 805	1 486	-319
Прочие доходы	14 351	16 185	1 834
Прочие расходы	15 101	16 540	1 439
Прибыль (убыток) до налогообложения	1 055	1 131	76

Чистая прибыль Общества за 2025 г. составила 734 тыс. рублей.

Анализ актива баланса Общества показал, что на конец отчетного периода актив составил 21 193 тыс. руб., из которого 99% - оборотные активы. Основная доля 51% оборотных активов приходится на дебиторскую задолженность и 49% на денежные средства и денежные эквиваленты.

Это связано с тем, что во исполнение Управляющими компаниями/ТСН/ТСЖ/РСО договоров управления/оказания работ и услуг/поставки коммунальных ресурсов перед собственниками/нанимателями помещений многоквартирных домов по представлению платежных документов и размещению их в системе ГИС ЖКХ в установленные сроки действующим законодательством РФ, выпуск платежных документов за декабрь 2025 года осуществлен до 25.12.2025 года.

Пассив баланса Общества составляет 21 193 тыс. руб., из которых краткосрочные обязательства составляют 76%.

Анализ динамики слагаемых собственного капитала свидетельствует, что в отчетном году нераспределенная прибыл увеличилась на 734 тыс. руб., что способствует усилению финансовой устойчивости Общества.

Общий коэффициент покрытия (ОКП) (Текущей ликвидности) – оценивает текущие обязательства общества и определяется по формуле:
ОКП=ОА/КО, где
ОА – сумма оборотных активов, (стр.1200 Формы №1)
КО – величина краткосрочных обязательств, (стр.1500 формы №1)
ОКП = 21 184 /16 015 = 1,3 – уровень текущей ликвидности общества

Коэффициент абсолютной ликвидности (КАЛ) определяется по формуле:
КАЛ= (КФВ +ДС)/КО, где
КФВ – краткосрочные финансовые вложения (стр.1240 формы №1)
ДС – денежные средства (стр.1250 формы №1)
КО - величина краткосрочных обязательств, (стр.1500 формы №1)
КАЛ = 10 373/16 015 = 0,7

Коэффициент автономии (КА) (Финансовой независимости) – этот показатель определяет долю активов Общества, которые покрываются за счет собственного капитала и определяется по формуле:

КА=СК/А, где
СК – собственный капитал (стр.1300 формы №1)
А – актив баланса (стр.1600 формы №1)
КА= 5 178 / 21 193 = 0,2

Коэффициент маневренности собственного капитала (КМСК), отражает часть собственного капитала, используемого для финансирования текущей деятельности, и определяется по формуле:

КМСК = (СК-ВНА)/СК, где
СК – собственный капитал (стр.1300 формы №1)
ВНА – сумма внеоборотных активов (стр.1100 формы№1)
КМСК = (5 178 – 9) / 5 178 = 1

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является ревизор. В своей деятельности ревизор руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и Положением о Ревизоре.

Основными задачами Ревизора являются:

- осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью;
- контроль за соответствием совершаемых Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству Российской Федерации и Уставу Общества;
- осуществление независимой оценки финансового состояния Общества.

Сведения о связанных сторонах: операции со связанными Сторонами в 2025 году не совершались. Информация о бенефициарном владельце: Красовская Елена Вячеславовна ИНН 503609100850

О рисках хозяйственной деятельности и об экологической деятельности предприятия: рРаскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Политика Общества в области управления рисками подразумевает постоянную работу по их выявлению, оценке и контролю, а также разработке и внедрению мероприятий реагирования на риски.

В целях управления правовыми рисками в Обществе работают высококвалифицированные юристы, ведется мониторинг законодательства, изменений в нормативной базе.

Российское налоговое законодательство допускает возможность различного толкования одних и тех же норм законодательства и подвержено частным изменениям. Возможность изменения налогового законодательства в части увеличения налоговых ставок. Возможность изменения правил таможенного контроля и пошлин в части увеличения пошлин.

Регионы России, в которых Общество осуществляет свою деятельность, характеризуются спокойной политической обстановкой. Вероятность военных конфликтов, забастовок, введения чрезвычайного положения в этих регионах минимальна.

Причины возникновения репутационных рисков связаны с уменьшением числа заказчиков организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдению сроков поставок продукции, выполнения работ и т.д. Подверженность этим рискам оценивается Обществом как низкая.

Рыночные риски связаны с возможностью неблагоприятных последствий для организации при изменении рыночной конъюнктуры: процентные ставки, курсы иностранных валют.

Колебания курса иностранной валюты по отношению к рублю может негативно отразится на экспортно-импортные операции (при росте курса иностранных валют – риск увеличения стоимость импортного оборудования, что приведет к увеличению задолженности поставщику).

Подверженность этим рискам оценивается Обществом как средне - высокая.

В целях управления рисками в Обществе уделяется большое внимание иным операционным рискам, в том числе – отраслевым, производственным, рискам, связанным с соблюдением законодательства в области охраны труда, рискам промышленной безопасности, экологическим рискам и др.

Подверженность этим рискам существует, степень возможности наступления событий, как правило, находится на среднестатистическом или низком уровне.

Обществом постоянно осуществляется комплекс мер, предназначенных для мониторинга рисков и снижения вероятности возникновения и тяжести возможных неблагоприятных последствий, включая распределение ответственности и контроль.

Однако Общество не может в полной мере гарантировать, что действия, направленные на снижение вероятности возникновения и тяжести возможных

неблагоприятных последствий, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство ниже приведенных рисков находятся вне контроля Общества:

- возможность изменения налогового законодательства в части увеличения налоговых ставок,
- риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе, а также влияние курса иностранной валюты, изменение процентных ставок и прочие ценовые риски

События после отчетной даты: существенным событием признается: событие без знания, о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности общества;

При оценке существенности события после отчетной даты Общество признает существенной сумму, отношение которой к общему итогу чистой прибыли за отчетный год составляет не менее десяти процентов.

У общества не существует никаких, событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в пояснениях к бухгалтерской отчетности. остаются неопределёнными.

Информация по прекращаемой деятельности: под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности организации (такую как сегмент, его часть, либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно или функционально для целей составления бухгалтерской отчетности, и в соответствии с принятым организацией решением, подлежит прекращению. Прекращение деятельности может осуществляться при реорганизации в форме выделения из ее состава одного или нескольких юридических лиц.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества в условиях пандемии: регулярно проводится тестирование на выявление вируса у сотрудников, а также по желанию работников проводится бесплатная вакцинация. В связи со своевременно предпринятыми мерами, в Обществе отсутствует приостановка в операционной деятельности, все сотрудники работают в штатном режиме, также отсутствуют нарушения условий договоров, влияние внешних факторов на ликвидность и оборотный капитал. COVID-2019 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

В 2025 году НАО «РКЦ» не проводило операций, связанных с прекращением какого-либо из видов деятельности, и не имеет никаких планов или намерений прекращения какого-либо вида деятельности.

В 2026 году НАО «РКЦ» способно продолжать свою деятельность.

Объем использованных Обществом в отчетном периоде видов энергетических ресурсов.

Виды энергетических ресурсов	**Объем использованных ресурсов, тыс. руб.**	**Объем использованных ресурсов в натуральном выражении**
Электроэнергия	86,6	пропорционально занимаемой площади
Теплоэнергия	43,7	пропорционально занимаемой площади
Холодное водоснабжение и стоки	6	пропорционально занимаемой площади
Бензин		
Дизельное топливо		

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		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	91	(64)	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-	91	(82)
	За 2024 г.	91	(46)	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-	91	(64)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	91	(64)	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-	91	(82)
	За 2024 г.	91	(46)	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-	91	(64)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	9	27	46
в том числе: Другие НМА	9	27	46
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	47	(47)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47	(47)
	За 2024 г.	47	(47)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47	(47)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	47	(47)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47	(47)
	За 2024 г.	47	(47)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47	(47)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. 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	-	-	-
в том числе:			
Офисное оборудование	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	449	449	449
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	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.	-	-	800	(800)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	794	(794)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	800	(800)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	794	(794)	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	9 699	(297)	11 731	-	(10 394)	-	(219)	-	11 035	(225)
	За 2024 г.	6 865	(265)	9 349	-	(6 515)	-	(328)	-	9 699	(297)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	315	-	151	-	(311)	-	-	-	155	-
	За 2024 г.	158	-	315	-	(158)	-	-	-	315	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 048	(297)	8 781	-	(9 514)	-	(219)	-	6 316	(225)
	За 2024 г.	4 505	(265)	8 448	-	(5 905)	-	(328)	-	7 048	(297)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 995	-	2 558	-	(512)	-	-	-	4 041	-
	За 2024 г.	1 914	-	459	-	(379)	-	-	-	1 995	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	250	-	-	-	(58)	-	-	-	192	-
	За 2024 г.	131	-	126	-	(7)	-	-	-	250	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	90	-	220	-	-	-	-	-	310	-
	За 2024 г.	156	-	-	-	(65)	-	-	-	90	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	21	-	-	-	-	-	21	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 699	(297)	11 731	-	(10 394)	-	(219)	X	11 035	(225)
	За 2024 г.	6 865	(265)	9 349	-	(6 515)	-	(328)	X	9 699	(297)

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	16 872	3 562	-	(4 979)	-	-	15 455
	За 2024 г.	10 205	8 256	-	(1 589)	-	-	16 872
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 101	626	-	(3 117)	-	-	610
	За 2024 г.	783	3 120	-	(803)	-	-	3 101
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	98	-	-	(98)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13 771	1 881	-	(1 862)	-	-	13 790
	За 2024 г.	9 325	5 135	-	(689)	-	-	13 771
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 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.	-	800	-	-	-	-	800
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	254	-	-	-	-	254
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	16 872	3 562	-	(4 979)	-	X	15 455
	За 2024 г.	10 205	8 256	-	(1 589)	-	X	16 872

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	За 2025 г.	492	592	-	524	560
	За 2024 г.	525	444	477	-	492
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	492	592	-	524	560
	За 2024 г.	525	444	477	-	492

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	800	794
Затраты на оплату труда	8 475	7 460
Отчисления на социальные нужды	3 278	2 305
Амортизация	18	18
Прочие затраты	8 221	10 874
Итого по элементам	20 793	21 452
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	20 793	21 452

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.	-	-	-	-