

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

- 1.1. Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «КОРН ФЕРРИ» (Далее по тексту – «Головная организация»).
- 1.2. Юридический адрес: РФ, 125196, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Тверской, пер. 4-й Лесной, дом 4
- 1.3. Фактический адрес: РФ, 125196, г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Тверской, пер. 4-й Лесной, дом 4
- 1.4. Дата государственной регистрации: 20 мая 2002 года, основной государственный регистрационный № 1027700334584.
- 1.5. Уставный капитал общества составляет 200 тыс. рублей.
- 1.6. Учредитель – 100 % Уставного капитала – «Корн Ферри Глобал Холдингс, ИНК.» США.
- 1.7. Общество имеет филиал в Республике Казахстан – Филиал Общества с ограниченной ответственностью «КОРН ФЕРРИ» в Казахстане (Далее по тексту – «Филиал»).
- 1.8. Дата государственной регистрации Филиала: 04 мая 2016 года, БИН (бизнес идентификационный номер) № 160541000788
- 1.9. Юридический адрес Филиала: Республика Казахстан, 010017, г. Астана, район Есиль, ул. Достык, д. 2
- 1.10. Общество не относится к субъектам малого предпринимательства.
- 1.11. Общество не подлежит обязательному аудиту, согласно требованиям, установленным статьей 5 Федерального закона от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».
- 1.12. Общество ведет бухгалтерский учет, а бухгалтерская отчетность составляется в соответствии с законодательством Российской Федерации. Бухгалтерский учет в головной организации осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера

2. Основные элементы учетной политики общества.

- 2.1.1. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Срок полезного использования объекта основных средств определяется Организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Определение срока полезного использования объекта основных средств производится для всех способов исчисления амортизации основных средств исходя из:
 - ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
 - ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
 - нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).
- 2.1.2. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
- 2.1.3. Сроки полезного использования по основным средствам:
 - Машины и оборудование (кроме офисного) – от 2 до 3 лет;
 - Офисное оборудование – в среднем от 3 до 4 лет.
 - Производственный и хозяйственный инвентарь – от 5 до 7 лет.
- 2.1.4. При списании оценка материалов и товаров производится по средней стоимости.
- 2.1.5. Расходы Общества подразделяются на расходы: от обычной деятельности и прочие. Себестоимость продаж Общества за 2025г. составила (-) тыс. рублей (за 2024г. (91 793) тыс. руб.). Эту сумму Общество отражает в Отчете о финансовых результатах по строке 2120.

СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ	тыс.руб.
СТРАХОВКА ДМС	
Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(187)
СТРАХОВКА ДМС ND	
Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(1 222)
ВНЕШНИЕ СПЕЦИАЛИСТЫ ND	
Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(208)
ВЫПЛАТЫ ПРИ УВОЛЬНЕНИИ ND	
Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(54 611)
ГОСТИНИЦА, БИЛЕТЫ И ПР ND	
Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(107)
ЗАРПЛАТА	
Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(6 447)
КОМАНДИРОВКИ ПО ПРОЕКТАМ ND	
Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(713)
КОМПЕНСАЦИЯ АРЕНДЫ КВАРТИРЫ	
Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(83)
НАЛОГИ С ЗАРПЛАТЫ И ПР. ВЫПЛАТ (Страховые взносы)	
Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(1 260)
НАЛОГИ С ЗАРПЛАТЫ И ПР. ВЫПЛАТ (Страховые взносы) ND	
Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(6 291)
НАЛОГИ С ЗАРПЛАТЫ И ПР. ВЫПЛАТ (ФСС НС)	
Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(3 272)
НАЛОГИ С ЗАРПЛАТЫ И ПР. ВЫПЛАТ (ФСС НС) ND	
Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(70)
НАЛОГИ С ОТПУСКОВ (СТРАХОВЫЕ ВЗНОСЫ)	
Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(2 787)
НАЛОГИ С ОТПУСКОВ (ФСС НС)	
Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(25)
ОТПУСКА	
Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(14 367)
ПОЧТОВЫЕ И КУРЬЕРСКИЕ РАСХДЫ ND	
Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(17)
РАЗВИТИЕ БИЗНЕСА	
Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(70)
РАЗВИТИЕ БИЗНЕСА ND	
Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(46)
ТАКСИ, ОБЩЕСТВЕННЫЙ ТРАНСПОРТ И ПР ND	

Обороты за 2025	(0)
Обороты за 2024	(9)
Итого 2025	(0)
Итого 2024	(91 793)

К управленческим расходам компания относит расходы по аренде офисного помещения, заработную плату администрации и отчисления с заработной платы, почтовые и курьерские расходы, и прочие. За 2025г. они составили (8 545) тыс. рублей (в 2024г. – (65 777) тыс. руб. Эту сумму Общество отражает в Отчете о финансовых результатах по строке 2220.

УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

ТЫС.РУБ.

СТРАХОВКА ДМС	
Обороты за 2024	(175)
Обороты за 2025	(0)
СТРАХОВКА ДМС ND	
Обороты за 2024	(146)
Обороты за 2025	(0)
СТРАХОВКА ИМУЩЕСТВА	
Обороты за 2024	(216)
Обороты за 2025	(0)
АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ ND	
Обороты за 2024	(8)
Обороты за 2025	(8)
АМОРТИЗАЦИЯ ОФИСА	
Обороты за 2024	(11 830)
Обороты за 2025	(0)
АМОРТИЗАЦИЯ ОФИСНОГО ОБОРУДОВАНИЯ	
Обороты за 2024	(624)
Обороты за 2025	(0)
АРЕНДА	
Обороты за 2024	(3 371)
Обороты за 2025	(1 096)
АРЕНДА ND	
Обороты за 2024	(6 760)
Обороты за 2025	(0)
АУДИТ РОССИЙСКИЙ	
Обороты за 2024	(257)
Обороты за 2025	(161)
ВНЕШНИЕ СПЕЦИАЛИСТЫ ND	
Обороты за 2024	(99)
Обороты за 2025	(0)
ВРЕМЕННЫЕ СПЕЦИАЛИСТЫ И АУТСОРСИНГ	
Обороты за 2024	(52)
Обороты за 2025	(43)
ВЫПЛАТЫ ПРИ УВОЛЬНЕНИИ ND	
Обороты за 2024	(9 662)
Обороты за 2025	(0)
ГОСТИНИЦА, БИЛЕТЫ И ПР ND	
Обороты за 2024	(0)
Обороты за 2025	(121)
ЗАРПЛАТА	
Обороты за 2024	(7 308)
Обороты за 2025	(345)
КАНЦТОВАРЫ И ПРОЧИЕ(10 счет)	
Обороты за 2024	(9)

Обороты за 2025	(0)
КАНЦТОВАРЫ И ПРОЧИЕ(10 счет) ND	
Обороты за 2024	(0)
Обороты за 2025	(111)
НАЛОГИ С ЗАРПЛАТЫ И ПР. ВЫПЛАТ (Страховые взносы)	
Обороты за 2024	(1 618)
Обороты за 2025	(106)
НАЛОГИ С ЗАРПЛАТЫ И ПР. ВЫПЛАТ (Страховые взносы) ND	
Обороты за 2024	(2 537)
Обороты за 2025	(0)
НАЛОГИ С ЗАРПЛАТЫ И ПР. ВЫПЛАТ (ФСС НС)	
Обороты за 2024	(14)
Обороты за 2025	(1)
НАЛОГИ С ЗАРПЛАТЫ И ПР. ВЫПЛАТ (ФСС НС) ND	
Обороты за 2024	(25)
Обороты за 2025	(0)
НАЛОГИ С ОТПУСКОВ (СТРАХОВЫЕ ВЗНОСЫ)	
Обороты за 2024	(1 141)
Обороты за 2025	(2)
НАЛОГИ С ОТПУСКОВ (ФСС НС)	
Обороты за 2024	(12)
Обороты за 2025	(0)
ОТПУСКА	
Обороты за 2024	(6 195)
Обороты за 2025	(5)
ПОЧТОВЫЕ И КУРЬЕРСКИЕ РАСХДЫ ND	
Обороты за 2024	(0)
Обороты за 2025	(8)
ПОЧТОВЫЕ И КУРЬЕРСКИЕ РАСХОДЫ	
Обороты за 2024	(41)
Обороты за 2025	(12)
ПРЕДСТАВИТЕЛЬСКИЕ ND	
Обороты за 2024	(13)
Обороты за 2025	(0)
ПРЕМИИ ND	
Обороты за 2024	(7 036)
Обороты за 2025	(0)
ПРОГРАММНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ	
Обороты за 2024	(178)
Обороты за 2025	(32)
ПРОДУКТЫ ДЛЯ ОФИСА ND	
Обороты за 2024	(4)
Обороты за 2025	(0)
ПРОФЕССИОНАЛЬНЫЕ УСЛУГИ (НОТАРИУС И ПР)	
Обороты за 2024	(4 483)
Обороты за 2025	(425)
ПРОФЕССИОНАЛЬНЫЕ УСЛУГИ (НОТАРИУС И ПР) ND	
Обороты за 2024	(5)
Обороты за 2025	(10)
ПРОЧИЕ РАСХОДЫ НА ОФИС	
Обороты за 2024	(25)

Обороты за 2025	(0)
РАСХОДЫ НА ПЕЧАТЬ	
Обороты за 2024	(60)
Обороты за 2025	(0)
РЕЗЕРВ ПО ОТПУСКАМ ND	
Обороты за 2024	(3)
Обороты за 2025	(33)
РЕМОНТ И ОБСЛУЖИВАНИЕ КОМПЬЮТЕРНОЙ ТЕХНИКИ	
Обороты за 2024	(287)
Обороты за 2025	(0)
ТАКСИ, ОБЩЕСТВЕННЫЙ ТРАНСПОРТ И ПР	
Обороты за 2024	(0)
Обороты за 2025	(2)
ТАКСИ, ОБЩЕСТВЕННЫЙ ТРАНСПОРТ И ПР ND	
Обороты за 2024	(33)
Обороты за 2025	(6)
ТЕЛЕФОН, ИНТЕРНЕТ, ТАКСКОМ	
Обороты за 2024	(885)
Обороты за 2025	(0)
ТЕЛЕФОН, ИНТЕРНЕТ, ТАКСКОМ (WAN)	
Обороты за 2024	(0)
Обороты за 2025	(8)
ТЕЛЕФОН, ИНТЕРНЕТ, ТАКСКОМ ND	
Обороты за 2024	(15)
Обороты за 2025	(17)
УБОРКА ОФИСА	
Обороты за 2024	(224)
Обороты за 2025	(0)
УСЛУГИ ПО ВЕДЕНИЮ БУ (РАСЧЕТ ЗАРПЛАТЫ) И ПР	
Обороты за 2024	(426)
Обороты за 2025	(304)
ЮРИДИЧЕСКИЕ УСЛУГИ	
Обороты за 2024	(0)
Обороты за 2025	(5 690)
ИТОГО 2024	(65 777)
ИТОГО 2025	(8 545)

- 2.1.6. В целях бухгалтерского учета на конец года был создан резерв на оплату отпусков, что соответственно отражено по строке «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса за 2025 г.
- 2.1.7. Отложенный налоговый актив и обязательство отражены в балансе развернуто.
- 2.1.8. Филиал ведет бухгалтерский учет и предоставляет отчетность в соответствии с законами Республики Казахстан. При этом бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности Филиала. Бухгалтерский учет Филиала ведется как в соответствии с законами Республики Казахстан, в которой оно осуществляет свою деятельность, так и по российским стандартам бухгалтерского учета.
- 2.1.9. Способы ведения учета, документооборот, рабочий план счетов, отчетные формы Общество устанавливает и раскрывает в учетной политике, которая утверждается приказом руководителя.
- 2.1.10. Учет операций по Филиалу ведется с выделением Филиала на отдельный баланс.

2.1.11. В соответствии с Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций для обобщения информации о всех видах расчетов между Головной организацией и Филиалом применяется счет 79 «Внутрихозяйственные расходы».

2.1.12. В Учетную Политику для целей на 2025 год не вносились изменения.

3. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

3.1. Характеристика деятельности Общества за отчетный период.

3.1.1. 02.07.2024 Общество заключило новый договор субаренды №PRT11651496 сроком аренды с 01.08.2024 по 30.06.2025гг. в бизнес-центре «Регус». 18.03.2025 Общество заключает новый договор R-3245938 на продление субаренды с 01.07.2025 по 31.05.2026.

3.1.2. Основным видом деятельности общества является оказание услуг в области управления персоналом и компаниями. Выручка по договорам определяется и отражается на счете 90. Дата признания выручки служит фактическое оказание услуг и подписанный двухсторонний акт.

3.1.3. В строке бухгалтерского баланса 1260 «Прочие оборотные активы» Общество также отразило расчеты с филиалом (79 счет), состоящие из корпоративного подоходного налога за 2020, 2021, 2022, 2023гг., оплаченного в Республике Казахстан, который может быть учтен при исчислении налога на прибыль в Российской Федерации, и казахского НДС (12%). На 31.12.2025г. сумма составляет 57 828 тыс. руб., а на 31.12.2024г. составляет 50 266 тыс. руб

3.1.4. Состав прочих доходов и расходов включает в себя:

Прочие доходы

Наименование	2024(тыс.р)	2025 (тыс.р)
Курсовые разницы	401 244	429 855
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	27 212	-
Штрафы по договорам с клиентами	1 326	-
Возврат налогов по решению суда	-	-
Прочие внереализационные доходы	3 498	-
Изменение стоимости предметов аренды	24 355	-
ИТОГО (тыс.руб)	457 635	429 855

Прочие расходы

Наименование	2024(тыс.р)	2025(тыс.р)
Комиссия банка	(354)	(185)
Штрафы по договорам с клиентами	(6 240)	-
Курсовые разницы	(438 811)	(343 963)
Процентные расходы	(1 166)	-
Ликвидация ОС	(1 987)	-
Продажа (покупка) ин.валюты	(3 735)	-
Госпошлина	-	(30)
Списание выделенного НДС на прочие расходы ND	-	(10 896)
ИТОГО (тыс.руб)	(452 292)	(355 074)

3.1.5. Компанией заключены договора с клиентами Российскими и иностранными компаниями. Официальным курсом пересчета стоимости услуг в иностранной валюте к рублю является курс, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

3.1.6. Выручки от реализации услуг по основному виду деятельности за 2025 год не было, за 2024г. составила 28 902 тыс. рублей (без учета НДС).

- 3.1.7. Чистая прибыль (убыток) общества по бухгалтерскому учету 2025 год составила 61 448 тыс. рублей, за 2024г. составил – (117 157) тыс. руб.
- 3.1.8. Прибыль (убыток) Общества по налоговому учету за отчетный период составила 9 477 тысяч рублей. При расчете налога на прибыль Общество уменьшило прибыль отчетного периода на убыток прошлого года, а именно 4 739 тыс. руб.
Разница между бухгалтерским и налоговым учетами обусловлена частью расходов, которые Общество не признает в целях исчисления налога на прибыль.
- 3.1.9. Условный доход по налогу на прибыль за 2025 год составляет – 15 374 тысяч рублей. Постоянное налоговое обязательство составило 21 699 (25% от 86 797 тыс. руб.) Постоянный налоговый актив составил (35 889) (25% от 143 556 тыс. руб.)
- 3.1.10. Сумма общей дебиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2025 – 202 649 тыс. руб., на 31 декабря 2024 года составила 249 987 тыс. рублей. Расшифровка дебиторской задолженности приведена в таблице 7.
- 3.1.11. Сумма общей кредиторской задолженности общества по состоянию на 2025г. – 468 123 тыс. руб., на 31 декабря 2024 года составила 580 489 тыс. рублей.
Расшифровка кредиторской задолженности приведена в таблице 8 пояснений (приложение к бухгалтерскому балансу).
- 3.1.12. В 2025 году списание безнадежных долгов не производилось. По данным на 31 декабря 2025 года у общества нет безнадежных долгов.

4. Социальные показатели.

- 4.1.1. Численность сотрудников в ООО «КОРН ФЕРРИ» на 31.12.2025 – 1 человек, на 31.12.2024г. – 1 человек; в филиале ООО «КОРН ФЕРРИ» в Казахстане – на 31.12.2025 – 1 человек, на 31.12.2024г. – 1 человек.
- 4.1.2. Затраты на оплату труда в отчетном периоде составили (375) тыс. рублей, 2024 – (105 712) тыс. руб.
- 4.1.3. Сумма перечисленных взносов по социальному страхованию за отчетный период равна (116) тыс. рублей., 2024 – (15 802) тыс. руб.

5. Сведения о собственном капитале общества.

В отчетном периоде изменений Уставного капитала Общества не было.

6. Связанные стороны

6.1 Связанными сторонами Общества является генеральный директор.

За 2025г. доход генерального директора составил

- заработная плата – 350 тыс. руб., страховые взносы 107 тыс. руб.

За 2024г. доход генерального директора составил

- заработная плата – 56 тыс. руб., страховые взносы составили 9 тыс. руб.

Долгосрочное вознаграждение не выплачивается.

6.2 Состав членов исполнительных и контрольных органов организации.

Крис Мэтьюс - Председатель Совета Директоров «Корн Ферри Глобал Холдингс, ИНК.».

6.3 Главным исполнительным органом Общества является - Генеральный директор.

С 6 ноября 2024г. Генеральным директором ООО «КОРН ФЕРРИ» назначена Фирсова Екатерина Александровна.

(СПРАВОЧНО: С 24 марта 2021г. Генеральным директором ООО «КОРН ФЕРРИ» назначен Глазунов Ярослав Олегович. 12 декабря 2023г. Генеральным директором ООО «КОРН ФЕРРИ» назначен Кирпиленко Андрей Григорьевич.)

6.4 Конечным собственником в цепочке собственников является компания Korn/Ferry International - публичная компания, акции которой торгуются на бирже.

Korn Ferry International - публичная компания, торгуется на Нью-Йоркской фондовой бирже под символом «KFY». Ни одно лицо не владеет более 11% KF. Для получения доп. информации просим обратиться к реестру SEC Korn/ Ferry International

7. Непрерывность деятельности

На момент составления настоящей отчетности Общество оказалось подверженным различного вида рискам, связанным с изменением геополитической и экономической ситуации в связи с проведением специальной военной операции Россией в Украине. Эксперты Общества всесторонне анализируют сложившиеся обстоятельства, оценить влияние на деятельность Общества на момент составления пояснений не представляется возможным. Являясь частью глобальной компании Korn Ferry, ООО «Корн Ферри» соблюдала санкционные ограничения, вводимые в отношении Российских компаний и физических лиц. ООО «Корн Ферри» не работала с лицами, находящимися в запретных списках SDN Управления по контролю за иностранными активами при Министерстве финансов США, ЕС и Великобритании. С лицами списка SSI, находящимися под секторальными санкциями, ООО «Корн Ферри» работала на условиях полной предоплаты.

Обществом в 2025 году получена прибыль в размере 61 448 тыс. руб. (в 2024 г. размер убытка составлял 117 157 тыс. руб.).

Учитывая вышеизложенные обстоятельства на текущий момент руководство Общества приняло решение о прекращении ведения деятельности до изменения геополитической ситуации. В связи с принятием данного решения Общество сократило штат сотрудников до 1 человека. Обществом на данным момент не принято решение о ликвидации общества. На момент составления отчетности Общество ведет переговоры с Учредителем компании по выполнению взаимных обязательств с контрагентами.

Ситуация вызывает существенную неопределённость, которая может вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

8. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

9. Прочие моменты

Государственная помощь за 2025 год оказана не была. Совместная деятельность Обществом не ведется. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности за отчетный период выявлены не были.

Генеральный директор
Фирсова Екатерина Александровна
30 марта 2026 г

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		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 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.	-	-	111	(111)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	91 810	(91 810)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	111	(111)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	16	(16)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	91 793	(91 793)	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

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.	32	-	-	-	(32)	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	249 987	-	865	-	(48 204)	-	-	X	202 649	-
	За 2024 г.	333 104	-	34 313	-	(117 431)	-	-	X	249 987	-

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	177 484	177 484	201 851	201 851	281 117	281 117
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	287	287	253	253	20 025	20 025
Расчеты с покупателями и заказчиками	177 197	177 197	201 598	201 598	261 092	261 092
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	-	-	-	-	-	-

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.	580 489	651	-	(113 017)	-	-	468 123
	За 2024 г.	555 056	58 696	-	(33 264)	-	-	580 489
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	488 047	647	-	(95 150)	-	-	393 543
	За 2024 г.	442 404	49 856	-	(4 213)	-	-	488 047
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 047	-	-	(2 047)	-	-	-
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.	429	-	-	(429)	-	-	-

	За 2024 г.	25 672	-	-	(25 243)	-	-	429
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	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.	91 986	-	-	(17 436)	-	-	74 549
	За 2024 г.	83 786	8 838	-	(638)	-	-	91 986
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	25	5	-	-	-	-	30
	За 2024 г.	1 148	-	-	(1 123)	-	-	25
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
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.	580 489	651	-	(113 017)	-	X	468 123
	За 2024 г.	555 056	58 696	-	(33 264)	-	X	580 489

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	393 510	488 047	444 450
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	393 510	488 047	442 404
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	2 047

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.	3	33	-	-	36
	За 2024 г.	27 212	3	-	27 212	3
в том числе:						
	Резерв ежегодных отпусков					
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3	33	-	-	36
	За 2024 г.	27 212	3	-	27 212	3

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	111	16
Затраты на оплату труда	375	105 712
Отчисления на социальные нужды	116	15 802
Амортизация	-	12 454
Прочие затраты	7 943	23 586
Итого по элементам	8 545	157 570
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 545	157 570

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.	-	-	-	-