

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
за 2025 год.

Организация	Акционерное Общество «Анэкс-Финанс»	по ОКПО	79414495
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7722563252
Организационно-правовая форма	Акционерное общество	по ОКОПФ	12200
Форма собственности	частная	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения 198035, г. Санкт-Петербург,
ул. Межевой канал, Дом 8, Литера А, помещение 10-Н часть комнаты 306

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

<input checked="" type="checkbox"/>	ДА	<input type="checkbox"/>	НЕТ
-------------------------------------	----	--------------------------	-----

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит ООО "Аудиторская фирма "Марка"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации

ИНН	7813268102
ОГРН	1167847488489

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению

<input type="checkbox"/>	ДА	<input checked="" type="checkbox"/>	НЕТ
--------------------------	----	-------------------------------------	-----

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность _____

Раздел I. Общие сведения о деятельности организации.

Акционерное общество «Анэкс-Финанс» (далее по тексту Общество) было зарегистрировано 29.11.2005г. Уставный капитал общества составляет 8 500 000 рублей. На конец отчетного года среднесписочная численность составила 1 человек (на конец 2024 года - 1 человек). Основной вид деятельности общества – 64.99 «Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки».

Юридический адрес АО «Анэкс-Финанс» - 198035, Санкт-Петербург г, Межевой канал ул., дом 8, литера А, помещение 10-Н часть комнаты 306.

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров.

Общее руководство деятельностью осуществляет Совет директоров

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – генеральным директором. Генеральный директор Снигирёва Надежда Алексеевна была избрана Советом директоров 28.01.2025г. сроком на 5 лет.

Количество выпущенных акций: 85 000 шт.

Количество размещенных акций: 85 000 шт.

Общий объем выпуска: 8 500 000 руб.

Номинальная стоимость 1 акции: 100 руб.

Дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг 30.01.2009г

Категории акций: обыкновенные

Форма ценных бумаг: именные бездокументарные.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Раздел 2. Учётная политика.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. №402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023г. №154н и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998г. №34н, а также иных действующих положений по бухгалтерскому учету (ПБУ и ФСБУ) и применяемых нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в РФ.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Положением об Учетной политике Общества и подлежит обязательному аудиту. Результаты проверки будут направлены после получения аудиторского заключения ООО «Аудиторская фирма «Марка».

Бухгалтерский учёт Общества максимально приближен к налоговому с целью снижения трудоёмкости учётного процесса.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2.1 Нематериальные активы.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022г. №86н.

Общество не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА и стоимостью ниже 100 000 рублей.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом. Переоценка нематериальных активов не производится. Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом, путём накопления соответствующих сумм на счёте 05 «Амортизация нематериальных активов».

По состоянию на 31.12.2025г. и на 31.12.2024 нематериальные активы на балансе Общества отсутствуют.

2.2 Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020г. №204н, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (Сто тысяч) руб.

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

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 30 процентов первоначальной стоимости основного средства. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством Российской Федерации, принимаются к бухгалтерскому учету/списываются с учета с момента подписания акта приема-передачи имущества.

Начисление амортизации производится линейным способом и начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По состоянию на 31.12.2025г. и на 31.12.2024 основные средства на балансе Общества отсутствуют.

2.3 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам их на приобретение. Финансовые вложения, срок обращения и погашения которых превышает один год, относятся к долгосрочным финансовым вложениям. Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежеквартально. Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на финансовые результаты (в составе внереализационных доходов и расходов).

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. В случае если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности по стоимости его последней оценки.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, производится ежемесячно.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. Снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, признается существенным при наличии следующих условий:

- на текущую и предыдущую отчетные даты учетная стоимость финансовых вложений выше их расчетной стоимости на 10 процентов и более;
- наблюдается снижение величины поступающих доходов на 50 и более процентов по сравнению с доходами на предыдущую отчетную дату (если поступление доходов в отчетном периоде предусмотрено условиями размещения).

При наличии перечисленных условий организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

2.4 Материально-производственные запасы

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019, утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019г. №180н. В составе материально-производственных запасов учитывались материальные ценности, используемые для управленческих нужд, а также инвентарь и хозяйственные принадлежности, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев.

Материально-производственные запасы учитываются в сумме фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости каждой единицы.

2.5 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков (отражаемая в составе дебиторской задолженности) определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (наценок). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, или которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показывается за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Резерв создается по каждому сомнительному долгу задолженности (в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично) на основе результатов инвентаризации дебиторской задолженности, проводимой на последнее число отчетного года.

Доходы и расходы, образованные при создании и восстановления резерва по сомнительным долгам в рамках одного отчетного года, отражаются в Отчете о финансовых результатах свернуто по строкам «Прочие доходы» или «Прочие расходы».

2.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011, утвержденного приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. №11н.) к эквивалентам денежных средств 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 банковские депозиты, размещенные на срок до 1 месяца,

В Отчете о движении денежных средств:

остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с ПБУ 3/2006. Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

косвенные налоги (НДС и акцизы) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее отражаются сальдированным результатом в составе прочих поступлений (перечислений) по текущей деятельности в составе строки «Прочие поступления» («Прочие платежи»).

	<i>тыс. руб</i>		
<i>Денежные средства и их эквиваленты включают</i>	<i>31.12.2025</i>	<i>31.12.2024</i>	<i>31.12.2023</i>
Денежные средства в рублях в кассе и на расчетных счетах в банках	47	21	189

2.7 Займы и кредиты

В соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н основная сумма долга по полученному от заимодавца займу (кредиту) учитывается в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренной договором.

Задолженность по полученным займам и кредитам, а также по начисленным процентам, отражаются в бухгалтерском балансе по строке «Заемные средства».

Задолженность по полученным займам и кредитам, а также по начисленным процентам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев).

Проценты по полученным займам и кредитам признаются прочими расходами того периода, в котором они произведены, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Затраты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящиеся к приобретению и (или) строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива и погашаются посредством начисления амортизации, кроме случаев, когда правилами бухгалтерского учета начисление амортизации актива не предусмотрено.

Включение затрат по полученным займам и кредитам в первоначальную стоимость инвестиционного актива прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия

актива к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств, нематериального актива, расходов по НИОКР.

Инвестиционным активом признается имущество, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком в качестве основных средств, нематериальных активов или иных внеоборотных активов

2.8 Признание доходов.

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организации» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999г. №32н.

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Выручка признается на дату отгрузки товара (работ, услуг), по методу начисления. Выручка учитывается на счете 90 «Продажи» субсчет 90.01 «Выручка» по видам деятельности. Выручка от деятельности признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

2.9 Расходы текущего периода.

Учет расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Учет прямых расходов, связанных с основным видом деятельности, ведется в разрезе видов затрат и отражается на сч.20 «Основное производство», который по окончании отчетного периода полностью относится на сч.90 «Продажи».

К прямым расходам Общества относятся следующие расходы:

- материальные затраты;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе оказания услуг складского хранения и погрузо-разгрузочных работ, а также расходы на страховые взносы и обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;
- суммы начисленной амортизации.

Учет управленческих расходов, ведется в разрезе видов затрат и отражается на счете 26 «Общехозяйственные расходы», который по окончании отчетного периода полностью относится на счет 90 «Продажи». Общехозяйственные расходы признаются расходами по обычным видам деятельности в полном объеме в отчетном периоде их осуществления.

2.10 Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты, и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

2.11 Формирование резервов по сомнительным долгам, резерв на отпуск

Общество создает резервы по сомнительным при наличии сомнительных долгов. Резерв по сомнительным долгам формируется с учетом вероятности погашения дебитором задолженности в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» ПБУ 21/2008, утвержденным приказом Минфина 06.10.2008 №106н.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Аналитический учет по счету 63 "Резервы по сомнительным долгам" ведется по каждому созданному резерву.

Общество создает резерв на оплату отпусков. Резерв отражает обязательства перед работниками по оплате отпусков на отчетную дату (п. 15 ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010г. №167н).

Резерв на оплату отпусков формируется по правилам МСФО (по правилам вида расчета).

Аналитический учет по счету 96 "Резервы предстоящих расходов" ведется по каждому созданному резерву.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета меньше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета больше, чем величина оценочного обязательства, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

2.12 Аренда

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;

рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018)

2.13 Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств в Обществе проводится по распоряжению руководителя перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»:

- 1) материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- 2) основных средств – один раз в два года по состоянию на 1 ноября;
- 3) иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.14 Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Ошибка, выявленная в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности, признается существенной, если отношение данной ошибки к общему итогу соответствующей группы статей бухгалтерского баланса Общества или статьи отчета о финансовых результатах Общества за отчетный период составляет более 10 процентов.

В остальных случаях ошибка является несущественной.

Раздел 3. Раскрытие существенных показателей.

3.1 Доходы от основных видов деятельности

В 2025 году Общество осуществляло деятельность в соответствии с основным видом деятельности, выручка за 2025 год - отсутствует.

3.2 Расшифровка прочих доходов

тыс.руб

Вид дохода	2025 год	2024 год
Доходы от долевого участия (дивиденды) (Доля 100% более 365 дней владения)	135 867	0
Проценты к получению	62	62
Прочие доходы	50	
Итого:	135 979	62

3.3 Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости вклада участника и соответствует величине, установленной в Уставе Общества.

Реестродержатель акций АО «Анэкс-Финанс» - АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НЕЗАВИСИМАЯ РЕГИСТРАТОРСКАЯ КОМПАНИЯ Р.О.С.Т." ИНН 7726030449 Обыкновенные акции – 85 000 шт. (номинальная стоимость 100 руб. за одну акцию).

В 2025 году изменений в составе акционеров Общества не было.

Резервный капитал создан в размере 50 тыс. руб.

3.4 Расчет стоимости чистых активов:

тыс.руб

п/п	Наименование показателя	на 31.12.2025г.	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023г.
	I. Внеоборотные активы	3 396 082	3 332 631	3 332 371
	II. Оборотные активы	179	72 667	138 616
	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
	Итого активы, принимаемые к расчету	3 396 261	3 405 298	3 470 987
	IV. Долгосрочные обязательства	464 748	472 151	523 048
	V. Краткосрочные обязательства	91 672	220 450	337 623
	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
	Итого обязательства, принимаемые к расчету	556 420	692 601	860 671
	Чистые активы	2 839 841	2 712 697	2 610 316

3.5 Показатели прибыли (убытка) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице:

Наименование	за 2025 г.	за 2024 г.
--------------	------------	------------

Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года) тыс.руб.	125 344	(1 044)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении шт.	85 000	85 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию руб.	1 475	(12)

В течение отчетного года Обществом не размещались обыкновенные акции без оплаты либо по цене ниже рыночной стоимости, поэтому значение средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, не подлежит корректировке.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.

3.6 Информация о связанных сторонах

В соответствие с требованиями действующего законодательства (ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»), утвержденным приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 года № 48н) по состоянию на 31 декабря 2025 г. связанными сторонами признаются следующие лица:

Снигирёва Надежда Алексеевна	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа
ООО «ЕРО», ИНН 7816702007	Дочерняя организация (50%УК)
АО "УК ПО ОБРАЩЕНИЮ С ОТХОДАМИ В ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ", ИНН 4704077078	Дочерняя компания. АО «Анэкс – Финанс» владеет 74,9995% акций
ООО "РАСЭМ", 4704054105	Дочерняя организация (100%УК)
ООО "СЕЛЕКТ ЭНЕРДЖИ", ИНН 7814495852	Дочерняя организация (100%УК)
ООО "АНЭКС-КОНСТРАКШЕН", ИНН 7805796540	Дочерняя организация (100%УК)
ООО "УК ПО ОБРАЩЕНИЮ С ОТХОДАМИ В ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ", ИНН 7842232534	Дочерняя организация (100%УК)
ООО «Управляющая компания «ФОРТИС-Инвест» ИНН 77707757447	Акционер АО «Анэкс-Финанс» обладающий долей в уставном капитале в размере 100%

Операции в 2025 году со связанными сторонами:

ООО "СЕЛЕКТ ЭНЕРДЖИ"	Предоставление беспроцентного займа путем безналичного перечисления денежных средств с возвратом до 31.12.2026г.
АО «УК ПО ОБРАЩЕНИЮ С ОТХОДАМИ В ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ»	Частичная оплата доли в УК ООО "РАСЭМ" по договору купли-продажи

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу приведена в Таблице:

Виды вознаграждений	в тыс.руб	
	Сумма за 2025 год	Сумма за 2024 год
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	434	252
Оплата труда за отчетный период	207	194
Компенсация за неиспользованный отпуск	126	

Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	101	58
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	-	
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-	-
Иные краткосрочные вознаграждения	-	-
Долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи / взносы по договорам добровольного страхования / договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями / негосударственными пенсионными фондами, и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании трудовой деятельности)	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

3.7 Обязательства выданные

Для обобщения информации о наличии и движении выданных гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей используется забалансовый счёт 009 "Обеспечения обязательств и платежей выданные". В случае если в гарантии не указана сумма, то для бухгалтерского учета она определяется исходя из условий договора.

Суммы обеспечений, учтенные на счете 009 "Обеспечения обязательств и платежей выданные", списываются по мере погашения задолженности.

Аналитический учет по счету 009 "Обеспечения обязательств и платежей выданные" ведется по каждому выданному обеспечению.

По состоянию на 31.12.2025г. выдано обеспечений на сумму 856 812 тыс.руб.

3.8 Информация о событиях после отчетной даты.

На момент составления бухгалтерской отчетности по итогам работы за 2025 год прибыль не распределялась.

Незавершенные судебные дела и иные факты хозяйственной деятельности организации по состоянию на 31 декабря 2025 года, оказывающие существенное влияние на годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2025 год отсутствуют.

3.9 Непрерывность деятельности

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство Общество предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

Общество предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Генеральный директор



Снигирева Н.А.

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	3а 2025 г.	3 327 490	-	710	(10)	-	62	-	67 668	3 395 920	-
	3а 2024 г.	3 327 490	-	-	-	-	-	-	-	3 327 490	-
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	254 500	-	10	-	-	-	-	-	254 510	-
	3а 2024 г.	254 500	-	-	-	-	-	-	-	254 500	-
Акции	3а 2025 г.	3 072 990	-	-	-	-	-	-	-	3 072 990	-
	3а 2024 г.	3 072 990	-	-	-	-	-	-	-	3 072 990	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	700	(10)	-	-	-	67 536	68 226	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы (проценты к получению)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	62	-	132	194	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	3 327 490	-	710	(10)	-	62	-	67 668	3 395 920	-
	3а 2024 г.	3 327 490	-	-	-	-	-	-	-	3 327 490	-

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	-	-	-

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.	72 565	-	39	-	(45)	(4 846)	-	X	45	-
	За 2024 г.	136 912	-	41	-	(64 388)	-	-	X	72 565	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

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.	472 151	15	-	(150)	-	(7 268)	464 748
	За 2024 г.	523 048	-	-	(50 897)	-	-	472 151
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.	3	-	-	(3)	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	-	-	3
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	472 148	15	-	(147)	-	(7 268)	464 748
	За 2024 г.	523 045	-	-	(50 897)	-	-	472 148
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.	220 400	141	-	(136 157)	-	7 268	91 652
	За 2024 г.	337 573	1 187	-	(118 360)	-	-	220 400
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	254	76	-	(210)	-	-	120
	За 2024 г.	25	1 163	-	(934)	-	-	254
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.	220 117	10	-	(135 868)	-	-	84 260
	За 2024 г.	312 543	-	-	(92 426)	-	-	220 117
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	55	-	(55)	-	-	-
	За 2024 г.	25 000	-	-	(25 000)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	7 268	7 268	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
	За 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3
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.	5	-	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	-	5
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	21	-	-	(21)	-	-	-
	За 2024 г.	-	21	-	-	-	-	21
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.	692 551	156	-	(136 307)	-	X	556 400
	За 2024 г.	860 621	1 187	-	(169 257)	-	X	692 551

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

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.	50	20	-	50	20
	За 2024 г.	-	50	-	-	50
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	50	20	50	-	20
	За 2024 г.	50	-	-	-	50

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	856 812	-	-
в том числе: Поручительство за АНЭКС-КОНСТРАКШЕН ООО	856 812	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	333	194
Отчисления на социальные нужды	101	58
Амортизация	-	-
Прочие затраты	153	1 082
Итого по элементам	587	1 334
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	587	1 334