

АО «Форвард»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ на 31.12.2025 г.
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ФОРВАРД» ЗА 2025 ГОД

г. Уфа

1. Общие сведения.

1.1. Краткая характеристика деятельности Общества:

Акционерное Общество «Форвард» зарегистрировано Администрацией Орджоникидзевского района города Уфы Республики Башкортостан, регистрационный №1702 от 21 июля 1995 года. Выдано свидетельство о государственной регистрации предприятия № 02 серия 003836183 от 23 августа 2002 года.

23 августа 2002 года АО «Форвард»/или Акционерное Общество «Форвард» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1020203078488.

<i>Наименование</i>	<i>Характеристика</i>
Полное наименование Общества	Акционерное Общество «Форвард»
Сокращенное наименование Общества	АО «Форвард»
Юридический адрес	450044, г. Уфа, ул. Первомайская, дом № 22, комната 20
Телефон	+7 937 314 93 49
Электронная почта	Buh0901@yandex.ru
Дата государственной регистрации	21.07.1995
Основной регистрационный номер	1020203078488
Среднесписочная численность работающих за 2025 год:	7
Уставный капитал Общества	15 000 000 рублей
Всего акций	6 000 штук
Количество обыкновенных именных акций	6 000 штук
Количество привилегированных именных акций	-
Номинальная стоимость обыкновенных и привилегированных акций	2 500 рублей каждая
Форма ценных бумаг	Бездокументарные
Количество акций (долей) в собственности акционеров юридических лиц	0,0
Доля акционеров юридических лиц	0,0
Количество акций (долей) в собственности акционеров физических лиц	6 000
Доля акционеров физических лиц	100,0

Основными видами деятельности Общества является: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Общество имеет право осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные федеральными законами.

Общество имеет гражданские права и несет гражданские обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных законодательством.

1.2. Изменения в уставном капитале

Решением внеочередного собрания участников Общества от 28 октября 2016 г. зарегистрирован Устав Общества в новой редакции (протокол № 24 от 28 октября 2016г.)

Уставный капитал Общества составляет 15 000 000 (Пятнадцать миллионов) рублей и состоит из 6 000 (Шести тысячи) штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 2 500 (Две тысячи пятьсот) рублей каждая.

В 2025 году изменений в Уставном капитале Общества не было.

1.3. Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества

Руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с Уставом осуществляется единоличным исполнительным органом Общества.

Директор АО «Форвард»: Рахматуллин Роман Давлетович

ЛОКУ (лицом ответственным за корпоративное управление) является – Совет директоров общества.

Состав участников (акционеров) Общества на 31.12.2025 года:

	<i>Участник/акционер</i>	<i>Размер доли, (%)</i>
1	Рамазанова Наталья Владимировна	49,84
2	Онегова Юлия Владимировна	48,92
3	Онегов Аким Андреевич	1,24

Конечным бенефициаром общества является

Информация о бенефициарных владельцах:

- Рамазанова Наталья Владимировна – размер доли 49,84%;
- Онегова Юлия Владимировна – размер доли 48,92%;
- Онегов Аким Андреевич – размер доли 1,24%

1.4. Сведения о реорганизации

В 2025 году реорганизация не осуществлялась и не планируется.

1.5. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н;
- Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99); утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 года № 43н;
- иными нормативными актами, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.6. Организационные аспекты учетной политики

Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с требованиями законодательства в области бухгалтерского учета на основании рабочего плана счетов бухгалтерского учета, а также в соответствии с локальными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными в организации.

Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов. При отсутствии унифицированных форм, а также при подготовке внутренней бухгалтерской отчетности, применяются формы первичных документов и формы внутренней отчетности, содержащие обязательные реквизиты, указанные в ч. 2 ст. 9 Федерального закона "О бухгалтерском учете". Разработанные формы документов приведены в п. 2 Приложения к настоящей Учетной политике.

Бухгалтерский учет ведется путем сплошного, непрерывного и документального учета всех хозяйственных операций на основе упорядоченной системы сбора, регистрации и обобщения информации об имуществе и обязательствах, в рублях и копейках.

Стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учёте и отчётности подлежит пересчёту в рубли. Курсовая разница, связанная с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе в уставный (складочный) капитал организации, подлежит зачислению в добавочный капитал этой организации. Во всех других случаях курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет главный бухгалтер.

Бухгалтерский учет организации ведётся главным бухгалтером.

Ведется бухгалтерский учет способом двойной записи с использованием ЭВМ в программе 1С: Предприятие 8.3. в соответствии с версией, поставляемой разработчиком. Применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные этой программой.

Организация не имеет подразделений, выделенных на отдельный баланс.

1.7. Изменения в учетной политике.

В 2025 году в учетную политику Изменения не вносились:

1.8. Документооборот

Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, подлежат хранению в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз.

Исправления ошибок в первичных учетных документах:

- в электронный документ счет-фактуру исправления вносятся путем составления нового экземпляра, в котором указывается номер и дата счета-фактуры, составленного до внесения в него исправлений, а также порядковый номер и дата исправления.

- в учетный документ на бумажном носителе исправления вносятся корректурным способом: путем зачеркивания ошибочного текста или суммы и указания исправленного текста или суммы над зачеркнутым. Зачеркивание производится чертой таким образом, чтобы можно было прочесть ошибочный текст или сумму (Основание: пункты 18-22 ФСБУ 27/2021.)

Бухгалтерский учет ведется главным бухгалтером. (Основание: часть 3 статьи 7 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.)

Обособленные подразделения организации на отдельный баланс не выделяются.

В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России. (Основание: часть 4 статьи 9 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.)

Право подписи первичных учетных документов предоставлено должностным лицам, которые уполномочены на это соответствующей должностной инструкцией (Основание: пункт 7 части 2 статьи 9 Закона)

2 Пояснения к существенным разделам Бухгалтерского баланса

2.1. Учет нематериальных активов

Для целей ведения бухгалтерского учета и составления отчетности Общество применяет следующую классификацию и сроки полезного использования НМА:

№, Группа нематериальных активов, Срок полезного использования

1 Программное обеспечение ожидаемый срок использования объекта, в течение которого предприятие может получать экономические выгоды (доход) от его использования

2 Патенты и лицензии в соответствии со сроком использования лицензии или патента и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации

Исследований и разработок у Общества нет

2.2. Учет основных средств

Учет основных средств (ОС) и доходных вложений в материальные ценности с 2022 года ведется в соответствии с Федеральным стандартом Бухгалтерского Учета «ФСБУ 6/2020 «Основные средства», который Минфин утвердил приказом от 17.09.2020 № 204н (п. 2 приказа Минфина от 17.09.2020 № 204н) на счете 01 «Основные средства» и счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности»

Срок полезного использования – период времени, на протяжении которого, как ожидается, объект ОС будет использоваться Организацией; или количество единиц продукции или аналогичных единиц, которые Организация ожидает получить от использования актива.

Инвестиционная недвижимость – недвижимость (земля или здание, либо часть здания, либо и то и другое), находящаяся во владении (собственника или арендатора по договору аренды) с целью получения арендных платежей или прироста стоимости капитала, или того и другого, но:

а) не для использования в производстве или поставке товаров, оказании услуг, в административных

целях;

б) не для продажи в ходе обычной хозяйственной деятельности.

Инвестиционный актив - объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

Ликвидационная стоимость – расчетная сумма, которую организация получила бы на текущий момент от реализации актива за вычетом предполагаемых затрат на выбытие, если бы данный актив уже достиг конца срока полезного использования и состояния, характерного для конца срока полезного использования.

Справедливая стоимость – цена, которая была бы получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства в условиях операции, осуществляемой на организованном рынке, между участниками рынка на дату оценки.

Предприятие не признает объектами основных средств активы, первоначальная стоимость которых менее 100 000 рублей.

Объекты недвижимого имущества и транспортные средства учитываются в составе основных средств вне зависимости от величины их первоначальной стоимости.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из срока полезного использования.

Срок полезного использования основных средств устанавливаются на основании следующих критериев (п. 9 ФСБУ 6/2020).

Сведения о балансовой стоимости не амортизируемых основных средств

Группы основных средств	Балансовая (остаточная) стоимость на 31.12.2025, тыс. руб.
1. Земля и объекты природопользования	15 278
Земельные участки	15 278

По строке баланса 1150 отражены Основные средства на сумму 132 349 тыс. руб.

2.3. Учет специальной оснастки и специальной одежды

В соответствии с пунктом 3 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н, для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Специальная оснастка и специальная одежда стоимостью не более 100 000 рублей и сроком полезного использования не более 12 месяцев, а также стоимостью 100 000 рублей и менее учитываются в составе МПЗ. Признание в составе запасов специальной одежды, обуви, средств индивидуальной защиты, срок использования которых превышает 12 месяцев, некорректно

Стоимость специальной одежды, списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам.

2.4. Дебиторская задолженность

По строке 1230 отражена Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. на сумму 5 149 тыс. руб.

Структура дебиторской задолженности предоставлена в таблице:

Дебиторская задолженность	На 31.12.2025, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 128
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 341
Расчеты по налогам и сборам	388
Сальдо по ЕНС	106
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	42
Расчеты с подотчетными лицами	115
Расчеты с персоналом по прочим операциям	59
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	48
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	921
Итого	5 149

Перечень наиболее крупных дебиторов:

Наименование	ИНН	Дебиторы 31.12.25 тыс. руб.
ООО "Агроторг"	7825706086	1 548
ООО "Газпром межрегионгаз Уфа"	0276046524	111
ИП Прохоров Роман Игоревич	027407727645	908

2.5. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств Общества, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках.

Структура денежных средств представлена в таблице:

№	Наименование показателя	На 31.12.2025, тыс. руб.
1	Денежные средства на банковских счетах (рублевых)	1 078
2	Прочие специальные счета	-
	Итого	1 078

Расшифровка строки Отчета о движении денежных средств 4119 "Прочие поступления от текущих операций"

Операции	На 31.12.2025, тыс. руб.
Проценты по депозитам	1 357
Прочее	98
Итого:	1 455

Расшифровка строки Отчета о движении денежных средств 4129 "Прочие платежи по текущим операциям"

Операции	На 31.12.2025, тыс. руб.
Выплаты подотчетных сумм	412
Услуги банка (комиссия)	110
Прочее	128
Итого	650

2.6. Добавочный капитал (без переоценки) и инвестиции акционеров

По строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса отражена сумма добавочного капитала.

№	Наименование показателя	Строка баланса	На 31.12.2025, тыс. руб.
1	Добавочный капитал	1350	2 000
	Итого		2 000

2.7. Резервный капитал

По строке 1360 «Резервный капитал» бухгалтерского баланса отражена суммы резервного капитала Общества

№	Наименование показателя	Строка баланса	На 31.12.2025, тыс. руб.
1	Резервный капитал	1360	750
	Итого		750

2.8. Краткосрочные заемные средства

№	Задолженность по кредитам и займам	На 31.12.2025, тыс. руб.
1	Краткосрочная задолженность по займам	28 000
2	Проценты по займам	3 611
	Итого	31 611

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

В соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ8/2010) У Общества имеются условные обязательства. Информация об оценочных обязательствах приведена в Таблице 7 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

2.9. Кредиторская задолженность

По строке 1520 отражена Кредиторская задолженность на 31.12.2025г. на сумму 14 754 тыс. руб.

Структура кредиторской задолженности предоставлена в таблице:

Кредиторская задолженность	На 31.12.2025, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	11 940
Расчеты с покупателями и заказчиками	374
Налог на добавленную стоимость	1 447
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	164
Расчеты по налогам и сборам	702
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	128
ИТОГО:	14 574

Перечень наиболее крупных кредиторов:

Наименование	ИНН	Кредиторы 31.12.25. тыс. руб.
ПАО ТФ "Дуслык"	0273016521	10 502
ООО "Ломбард Альянс Л"	5609202429	31
ОАО "УЖХ Орджоникидзевского района городского округа город Уфа Республики Башкортостан"	0277101778	124
Саяхов Ролан Рашитович	561109257174	26
ИП Бахарев Юрий Васильевич	560900485430	24

2.10. Доходы будущих периодов

Прочих доходов будущих периодов у Общества нет.

2.11. Прочие краткосрочные обязательства

Прочих краткосрочных обязательств у Общества нет.

2.12. Государственная помощь

Государственной помощи у Общества нет.

3 Пояснения к существенным разделам Отчета о финансовых результатах

3.1 Выручка

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- выручка от сдачи активов в аренду;

Бухгалтерский учет доходов ведется в соответствии с рабочим планом счетов, на счете 90 субсчет 1 “Продажи”.

Выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Расчетные документы выставляются покупателям в следующем порядке:

- при оказании услуг – на основании подписанного заказчиком акта об оказании услуг;

Иные доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по финансовым и товарным кредитам – ежемесячно в соответствии с условиями договоров;
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков – в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда
- суммы кредиторской и депонентской задолженности – в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления – по мере их образования.

Не указанные выше виды доходов относятся к прочим доходам.

Следующие виды прочих доходов показываются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам (с последующим раскрытием в отчетности в развернутом виде), поскольку они возникают в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни и не являются существенными для характеристики финансового положения организации (п.18.2 ПБУ 9/99):

- положительные /отрицательные курсовые разницы, включая переоценку задолженностей, выраженных в условных единицах;
- доходы/расходы (включая остаточную стоимость) от продажи основных средств и незаконченных капитальных вложений;
- доходы/расходы (включая остаточную стоимость) от продажи нематериальных активов;
- доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от продажи долей в уставном (складочном) капитале и вкладов в совместную деятельность;
- доходы/расходы от реализации /покупки иностранной валюты;
- восстановление/создание резерва по сомнительным долгам по торговой дебиторской задолженности (покупатели и заказчики);
- восстановление/создание/списание резерва по сомнительным долгам по прочей дебиторской задолженности (включая авансы, кроме авансов под внеоборотные активы);
- восстановление/создание/списание резерва по сомнительным долгам (НДС);

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2025 год, тыс. руб.
2	Аренда нежилых помещений	33 232
3	Услуги по договору	41
	Итого	33 273

3.2. Прочие доходы

По строке 2340 отражены прочие доходы:

№	Наименование видов прочих доходов	За 2025 год, тыс. руб.
1	Доходы от предоставления имущества в аренду	2 240
2	Госпошлина за обращение в суд	23
3	Корректировки прошлых периодов	7
4	Списание дебиторской/кредиторской задолженности	44
5	Прочие доходы/претензии	945
	Итого	3 259

3.3. Расходы от обычных видов деятельности

К расходам по обычным видам деятельности относятся:

- коммерческие расходы;
- управленческие расходы.

Все остальные виды расходов – прочие.

Операционные, внереализационные и чрезвычайные расходы определяются в соответствии с ПБУ 10/99.

Счета бухгалтерского учета, используемые для учета затрат: 26 “Общехозяйственные расходы”

Порядок учета затрат.

Затраты за отчетный период делятся на производственные (прямые) и периодические (косвенные).

К производственным (прямым) затратам относятся:

- материальные затраты;
- амортизационные отчисления по объектам основных средств, используемых при производстве продукции или оказании услуг;
- заработная плата и единый социальный налог персонала, непосредственно занятого производством продукции или оказанием услуг;
- прочие затраты (коммунальные платежи, страховые платежи и т. д.).

Все остальные затраты относятся к периодическим (косвенным) затратам, связанным с деятельностью отчетного периода, к которым относятся управленческие расходы.

3.4. Прочие расходы

По строке 2350 отражены прочие расходы:

№	Наименование видов прочих расходов	За 2025 год, тыс. руб.
1	Ведение реестра держателей акций	1 115
2	Госпошлина за регистрацию договоров аренды	73
3	Корректировки прошлых периодов	4
4	НДС к списанию по авансовому отчету не подтвержденному с/ф	20
5	Прочие расходы	20
6	Списание дебиторской/кредиторской задолженности	1 216
7	Услуги банка	36
8	Итого	2 488

3.5. Налог на прибыль, постоянные налоговые обязательства (активы), изменения отложенных налоговых активов и обязательств

Информация по текущему налогу на прибыль

№	Наименование	За 2025 год, тыс. руб.
1	Налог на прибыль	844
2	Штрафы и пени по налогу на прибыль	0
3	Всего	-

Информация о постоянных и временных разницах, постоянных налоговых активах и обязательствах, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах.

Информация о суммах постоянных и вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль, в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), представлена в таблице:

Наименование показателя	За 2025 год, тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	3 356
Постоянные разницы отчетного периода:	
Прочие разницы	
Итого постоянные разницы	
Временные разницы отчетного периода:	
Итого временные разницы:	
Отложенный налог на прибыль:	
Налогооблагаемый убыток, налоговый учет	
Ставка налога на прибыль	22
Налог на прибыль	671

3.6. Риски и обязательства

Общество осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность преимущественно на территории Российской Федерации и поэтому подвергается рискам, связанным с состоянием экономики и финансовых рынков Российской Федерации.

4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Связанными сторонами являются:

1. ПАО ТФ «Дуслык», ИНН 0273016521, где пересекаются с АО «Форвард» состав акционеров.
2. Акционеры (конечные бенефициары).

5. ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ

Корректировки в начальные и сравнительные показатели бухгалтерской отчетности не вносились.

Информация об обеспечении и обязательствах

Обеспечений, выданных под собственные обязательства и поручительств по обязательствам третьих лиц, учитываемых на забалансовых счетах «Бухгалтерского баланса» на отчетную дату Общество не имеет.

Обязательств и поручительств Общество не выдавало.

Информация об имуществе в залоге под собственные обязательства.

Имущество в залоге отсутствует.

Информация о неоплаченном по договорам поставки оборудования, которое в соответствии со ст. 488 ГК РФ признается находящимся в залоге в силу закона

Неоплаченное по договорам поставки оборудование отсутствует.

6. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации

Информация о прекращаемой деятельности

В течение 2025 года Обществом не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности

Оценка способности организации продолжать непрерывно свою деятельность

Организация не зависит от одного основного поставщика, не планирует прекращения или существенного сокращения деятельности организации в следующем отчетном году, организация не ожидает убытков в следующем отчетном году, не имеет других событий или условий, которые могут привести к неблагоприятным результатам, нарушающим принцип непрерывности деятельности.

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение АО «Форвард», отсутствуют.

а. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

Дивиденды за 2025 год не объявлялись и не выплачивались.

б. Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений

Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, после отчетной даты не осуществлялись

с. Принятые решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг

Решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг не принимались

д. Общество прекращает деятельность (ликвидируется).

Решения о ликвидации Общества года не принимались

е. Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества.

Отсутствуют

ф. Информация о порядке учета по объектам основных средств, ликвидация которых осуществляется продолжительное время (более одного месяца).

Подобные объекты основных средств отсутствуют

8. Прочая информация

а. Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, сегменты отсутствуют.

б. Информация о денежных средствах, ограниченных к использованию, и денежных эквивалентах в отчетности.

Денежных средств, ограниченных к использованию, нет.

«30» марта 2026 г.

Директор

Рахматуллин Р.Д.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2025 г.	110	(110)	-	-	-	-	-	-	-	110	(110)
	5110	за 2024 г.	492	(430)	-	(382)	-	(22)	-	-	-	110	(110)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2025 г.	110	(110)	-	-	-	-	-	-	-	110	(110)
	5111	за 2024 г.	492	(430)	-	(382)	-	(22)	-	-	-	110	(110)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5130	1	14	8
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	14	8

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2024 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2024 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

30 марта 2026 г.

**Рахматуллин Роман
Давлетович**
(расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2024 г.	-	167	-	(167)	-
в том числе:	5241	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2024 г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	за 2024 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	119 183	93 872	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

30 марта 2026 г.

**Рахматуллин Роман
Давлетович**
(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрчные - всего	5301	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2024 г.	403 282	-	-	(403 282)	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2024 г.	403 282	-	-	(403 282)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)
30 марта 2026 г.

Рахматуллин Роман
Давлетович

(расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)
30 марта 2026 г.

Рахматуллин Роман
Давлетович
(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025 г.	8 907	-	4 152	-	(7 910)	-	-	-	164	373	5 149	-	-
	5530	за 2024 г.	33 330	-	5 345	-	(29 768)	-	-	-	3 010	669	8 907	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025 г.	5 329	-	1 101	-	(4 286)	-	-	-	-	6	2 144	-	-
	5531	за 2024 г.	28 845	-	4 315	-	(27 832)	-	-	-	14	-	5 329	-	-
Авансы выданные	5512	за 2025 г.	25	-	2 214	-	(111)	-	-	-	-	-	2 128	-	-
	5532	за 2024 г.	371	-	823	-	(1 169)	-	-	-	-	-	25	-	-
Прочая	5513	за 2025 г.	3 553	-	836	-	(3 512)	-	-	-	164	367	878	-	-
	5533	за 2024 г.	4 114	-	207	-	(767)	-	-	-	2 995	669	3 553	-	-
	5514	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2025 г.	8 907	-	4 152	-	(7 910)	-	-	X	X	X	5 149	-	-
	5520	за 2024 г.	33 330	-	5 345	-	(29 768)	-	-	X	X	X	8 907	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ППА	5555	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2024 г.	305 318	-	-	(305 318)	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025 г.	37 183	77 359	2 355	(70 488)	(44)	-	164	373	46 365
	5580	за 2024 г.	527 020	163 990	2 197	(579 287)	(76 736)	-	3 010	669	37 183
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025 г.	13 728	60 893	-	(62 668)	(13)	-	-	-	11 940
	5581	за 2024 г.	411 482	1 318	-	(322 336)	(76 736)	-	55	267	13 728
авансы полученные	5562	за 2025 г.	981	295	-	(871)	(31)	-	-	6	374
	5582	за 2024 г.	27 009	5 322	-	(31 350)	-	-	14	-	981
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025 г.	3 393	60	-	(1 139)	-	-	164	367	2 312
	5583	за 2024 г.	48 684	-	-	(45 292)	-	-	-	-	3 393
кредиты	5564	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025 г.	18 959	16 100	2 355	(5 803)	-	-	-	-	31 611
	5585	за 2024 г.	27 597	157 230	2 197	(168 065)	-	-	-	-	18 959
прочая	5566	за 2025 г.	123	11	-	(7)	-	-	-	-	128
	5586	за 2024 г.	12 247	120	-	(12 247)	-	-	-	-	123
	5567	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025 г.	37 183	77 359	2 355	(70 488)	(44)	X	X	X	46 365
	5570	за 2024 г.	832 338	163 990	2 197	(579 287)	(76 736)	X	X	X	37 183

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

30 марта 2026 г.

Рахматуллин Роман
Давлетович
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	5610	126	5 668
Расходы на оплату труда	5620	5 698	42 417
Отчисления на социальные нужды	5630	1 715	12 449
Амортизация	5640	12 840	15 404
Прочие затраты	5650	9 311	64 588
Итого по элементам	5660	29 690	140 526
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	92 146
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	29 690	232 672

Руководитель _____
(подпись)

30 марта 2026 г.

**Рахматуллин Роман
Давлетович**
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 264	592	(2 855)	-	-
в том числе:						
Резерв для оплаты отпусков	5701	2 264	592	(2 855)	-	1

Руководитель _____
(подпись)

30 марта 2026 г.

**Рахматуллин Роман
Давлетович**
(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

30 марта 2026 г.

Рахматуллин Роман
Давлетович
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2025 г.		за 2024 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2025 г. 5910	-	-	-	-
	за 2024 г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2025 г. 5911	-	-	-	-
	за 2024 г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Рахматуллин Роман
Давлетович**
(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.