

Акционерное общество
«ПРОПЛЕКС»

ИНН 7702258405 КПП 503601001
ОКПО 51247133 ОГРН 1027700079010

142111, Россия, Московская область,
г. Подольск, ул. Вишнёвая, 3

+7 (495) 933-1925

connect@proplex.ru



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год АО «ПРОПЛЕКС»

1) ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ПОЛНОЕ НАИМЕНОВАНИЕ ОРГАНИЗАЦИИ – Акционерное общество «ПРОПЛЕКС»

ОКПО 51247133 ИНН 7702258405 КПП 503601001 ОГРН 1027700079010

ОКВЭД 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.
ОКОПФ 12267; ОКФС 23

ЮРИДИЧЕСКИЙ АДРЕС: РФ, 142111, Московская область, г. Подольск, ул. Вишневая, дом 3

2) УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ ОБЩЕСТВА

КОЛИЧЕСТВО АКЦИЙ - 96 000, полностью оплаченных.

Уставный капитал Общества равен 96 000 тыс. рублей (Устав п. 4.1) разделен на: 76 800 обыкновенных именных бездокументарных акций (по Уставу п. 4.2) номинальной стоимостью 1,00 тыс. рублей каждая, и на 19 200 привилегированных именных акций бездокументарных (Устав п. 4.2), номинальной стоимостью 1,00 тыс. рублей каждая.

3) СОСТАВ ЧЛЕНОВ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ ОБЩЕСТВА:

- Генеральный директор Кузнецов Сергей Геннадиевич (Устав п.7.1) – срок полномочий: с 25.03.2023г. по настоящее время.

4) БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, действующими в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность представлена:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 г.
- Отчет о финансовых результатах за год 2025 г.;
- Отчет об изменении капитала за 2025 г.;
- Отчет о движении денежных средств за год 2025 г.;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в табличной и текстовой формах).

Единица измерения показателей бухгалтерской отчетности – тысячи рублей.

Бухгалтерская отчетность составлена за период – с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г.

Информация об имуществе, финансовом состоянии Общества, состоянии расчетов, а также об изменении капитала, движении денежных средств на отчетную дату представлена формами в соответствии с положениями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 № 157н.

5) УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА:

Учет основных средств

Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств

Стоимость основных средств погашается путем ежемесячного начисления амортизации по ним линейным способом. В течение срока полезного использования объекта основных средств начисление амортизационных отчислений не приостанавливается.

Начисление амортизации объектов основных средств производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом.

Затраты на приобретение активов, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб., признаются расходами периода, в котором они понесены.

Срок полезного использования определяется на основании решения Комиссии в момент ввода объекта в эксплуатацию в следующем порядке:

- исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, а также намерения руководства Общества в отношении использования объекта.

Ликвидационная стоимость основных средств определяется на основании решения Комиссии при принятии объекта основных средств к учету.

В отчетном периоде изменялись элементы амортизации (срок полезного использования) при реконструкции и модернизации объектов основных средств. Пересмотр элементов амортизации не имеет отношения к предыдущим периодам и не является исправлением ошибки.

Амортизация, начисленная за предыдущие периоды, не пересчитывается, изменение отражается в учете перспективно - с даты изменения элементов амортизации амортизация начисляется исходя из новых (измененных) показателей.

Изменение стоимости основных средств

Переоценка основных средств не производится.

Учет капитальных вложений

Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета 26/2020 "Капитальные вложения».

Для целей учета капитальными вложениями признаются затраты Общества на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Единицей учета капитальных вложений считается приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств.

Учет арендованных основных средств

Учет аренды Общество ведет в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018.

Арендованные основные средства учитываются на забалансовом счете 001 "Арендованные основные средства" в оценке:

- объекты недвижимости – по кадастровой стоимости;
- прочее имущество – в оценке, указанной в договорах аренды.

Учет материалов

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение и изготовление.

Приобретение материально-производственных запасов в бухгалтерском учете отражается на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости приобретения с использования счетов: 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и без использования 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

Активы, используемые для управленческих нужд организации, учитываются в составе запасов (ФСБУ 5/2019 применяется для учета запасов, предназначенных для управленческих нужд).

Учет финансовых вложений.

Финансовые вложения принимаются к учету по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных за плату складывается из суммы фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах). Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются:

- ✓ суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;
- ✓ суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов;
- ✓ вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;
- ✓ иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных в счет вклада в уставный (паевой) фонд, признается денежная оценка, согласованная учредителями, если иное не предусмотрено законодательством РФ.

Первоначальной стоимостью ценных бумаг, полученных безвозмездно, признается:

- ✓ для котируемых ценных бумаг – их текущая рыночная стоимость, рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату их принятия к бухгалтерскому учету;
- ✓ для некотируемых ценных бумаг – сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи полученных ценных бумаг на дату их принятия к бухгалтерскому учету (п.13 ПБУ 19/02).

Предоставленные другим организациям займы в денежной форме оцениваются в учете в сумме фактически переданных денежных средств.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость (акциям, государственным и корпоративным облигациям), отражаются по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на

предыдущую отчетную дату ежеквартально. Выявленная разница относится на финансовые результаты в составе прочих доходов или расходов.

Разницу между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, списывается при их выбытии на финансовые результаты в составе прочих доходов или расходов.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, в момент выбытия оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы учета.

Финансовые вложения отражаются с разделением на краткосрочные и долгосрочные, а так же систематизация аналитического учета в зависимости от возможности определения текущей рыночной стоимости и вида финансовых вложений.

При составлении бухгалтерской отчетности финансовые вложения учитываются в составе краткосрочных, если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. К краткосрочным финансовым вложениям относятся также долгосрочные выданные займы в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения являются долгосрочными.

Займы, предоставленные работникам Общества под проценты, учитываются на счете 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям", субсчет 73-1000 "Расчеты по предоставленным займам".

Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55, субсчет 55-3010 "Депозитные счета <1 года" и 55-3020 «Депозитные счета >1 года»

Резерв под обесценение финансовых вложений создается при наличии устойчивого снижения их стоимости. По финансовым вложениям, которые не обращаются на рынке Общество определяет стоимостную оценку самостоятельно или с привлечением оценщика. Оценка в обязательном порядке осуществляется ежегодно в рамках инвентаризации активов и обязательств. На сумму разницы между проведенной оценкой и первоначальной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений. В дальнейшем резерв корректируется на сумму разницы между предыдущей оценкой и оценкой на текущую отчетную дату. При выбытии таких финансовых вложений часть первоначальной стоимости списывается за счет резерва под обесценение, оставшаяся сумма относится на финансовые результаты в составе прочих доходов и расходов.

Резервы

В Обществе создается резерв на оплату отпусков.

Резерв на оплату отпусков создается на последнее число каждого месяца, в разрезе каждого структурного подразделения.

Норматив отчислений в резерв определяется путем расчета ожидаемого расхода на оплату отпуска и выплат компенсаций за неиспользованный отпуск в общей величине расходов на оплату труда в соответствии с годовым размером, с учетом ежемесячных премий в соответствии со штатным расписанием Общества и действующего положения о премировании.

Ежегодно по состоянию на 31 декабря производится инвентаризация остатков неиспользованного отпуска работников. Для этого определяется количество дней отпуска, которое не было использовано, производится расчет суммы отпускных за эти дни и взносов во внебюджетные фонды. Фактически сложившийся остаток резерва на 31 декабря отчетного года по счету 96-2000 сравнивается с результатами инвентаризации. Разница между сравниваемыми величинами списывается на прочий доход (прочий расход) Общества. Остаток резерва, полученный в результате инвентаризации, переносится на следующий год.

В Обществе создается резерв по сомнительным долгам.

Резерв создается по результатам инвентаризации дебиторской задолженности поквартально. Задолженность с высокой степенью вероятности погашения долга не резервируется.

Не создается резерв по сомнительным долгам, если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом.

Учет доходов и расходов

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности информации о доходах и расходах Общества осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

В зависимости от характера, условия получения и направлений деятельности Общество подразделяет доходы и расходы на:

- ✓ доходы и расходы по обычным видам деятельности;
- ✓ прочие доходы и расходы.

К обычным видам деятельности Общества относятся:

- ✓ оказание услуг по аренде оборудования, недвижимости, прочих услуг.
- ✓ оптовая продажа товаров.

Доходами от обычных видов деятельности (выручкой) признается:

- ✓ поступления (выручка) от реализации услуг, товаров.

Признание выручки от продажи готовой продукции и иного имущества осуществляется Обществом в момент перехода права собственности на данное имущество к Заказчику.

Признание выручки от оказания услуг осуществляется в момент подписания акта выполненных работ, оказанных услуг.

Общество применяет ПБУ18/02.

Учет расходов по обычным видам деятельности.

К расходам по обычным видам деятельности относятся:

- ✓ расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ,
- ✓ расходы, связанные с приобретением товаров.

Расходы, связанные с оказанием услуг, подразделяются на:

- ✓ расходы основного производства;
- ✓ общехозяйственные расходы.

Затраты, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются (закрываются) в Дебет счета 90-7000 «Управленческие расходы».

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» отражать расходы общехозяйственного характера: расходы на оплату труда, отчисления на социальные нужды (для АУП), информационные, консультационные, юридические, аудиторские, командировочные расходы, расходы по набору и обучению персонала, хоз. расходы, другие расходы, административно-хозяйственного характера.

Для учета расходов по страхованию используется счет 76-2100 «Расчеты по имущественному и личному страхованию» (без применения 97 счета)

Формирование финансового результата

При реализации товаров Заказчиком одновременно с формированием дебиторской задолженности за покупателями в дебет счета учета продаж относить:

- ✓ фактическую себестоимость отгруженных товаров в оценке по стоимости единицы товарной номенклатуры;
- ✓ налог на добавленную стоимость,
- ✓ общехозяйственные расходы, подлежат списанию на счет учета продаж в состав управленческих расходов.
- ✓ кредитовое или дебетовое сальдо по счету учета продаж относится на счета учета финансовых результатов.

Учет прочих доходов и расходов

К прочим доходам Общества относить:

- ✓ поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- ✓ положительные курсовые разницы;
- ✓ проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете Общества в этом банке;
- ✓ штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- ✓ активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- ✓ поступления в возмещение причиненных Обществу убытков;
- ✓ суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- ✓ прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- ✓ прочие доходы.

Прочие доходы признаются Обществом в порядке, установленном п. 16 ПБУ 9/99.

К прочим расходам Общества относить:

- ✓ расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- ✓ расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;
- ✓ отрицательные курсовые разницы;
- ✓ проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- ✓ расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- ✓ штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- ✓ отчисления в оценочные резервы;
- ✓ возмещение причиненных Обществом убытков;
- ✓ убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- ✓ суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- ✓ перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий;

- ✓ расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности;
- ✓ прочие расходы.

Прочие расходы признаются Обществом в порядке, установленном п. 16-19 ПБУ 10/9.

В отчете о финансовых результатах доходы и расходы от продажи основных средств, прочего имущества, нематериальных активов, курсовые разницы отражаются развернуто.

Учет расходов по налогу на прибыль.

Отражение в бухгалтерской отчетности расчетов по налогу на прибыль производится в соответствии с ПБУ 18/02.

Сумма налога на прибыль, определяемая исходя из бухгалтерской прибыли (убытка) и отраженная в бухгалтерском учете независимо от суммы налогооблагаемой прибыли (убытка), является условным расходом (условным доходом) по налогу на прибыль.

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль равняется величине, определяемой как произведение бухгалтерской прибыли, сформированной в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на отчетную дату.

Под расходом (доходом) по налогу на прибыль понимается сумма налога на прибыль, признаваемая в отчете о финансовых результатах в качестве величины, уменьшающей (увеличивающей) прибыль (убыток) до налогообложения при расчете чистой прибыли (убытка) за отчетный период. Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. При этом отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Задолженность либо переплата по текущему налогу на прибыль за каждый отчетный период отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве краткосрочного обязательства в размере неоплаченной суммы налога или дебиторской задолженности в размере переплаты и (или) излишне взысканной суммы налога.

Расход (доход) по налогу на прибыль с подразделением на отложенный налог на прибыль и текущий налог на прибыль отражается в отчете о финансовых результатах в качестве статьи, уменьшающей прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчетный период.

Налог на прибыль, относящийся к операциям, не включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток), отражается в отчете о финансовых результатах в качестве статьи, уменьшающей (увеличивающей) чистую прибыль (убыток) при формировании совокупного финансового результата периода.

Учет движения денежных средств.

Относить в состав денежных эквивалентов депозиты до востребования, открытые в кредитных организациях, иные финансовые вложения со сроком погашения до 3 месяцев;

Классификация денежных потоков, указанных в Отчете о движении денежных средств, определяется в соответствии с п. п. 9 - 11 ПБУ 23/2011 (утв. Приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. 11н);

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Средний курс пересчета за период не используется;

В Отчете о движении денежных средств косвенные налоги отражаются свернуто в составе строки "Прочие платежи" или "Прочие поступления" или обособленно при существенной величине показателя в составе денежных потоков от текущих операций.

Изменение учетной политики в 2025 г.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

6) СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ ОБЩЕСТВА

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны (ОГРН или ИНН)	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность	Характер взаимоотношений, основание, в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций (типы и цели операций)	Объем операций в 2025г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Субъекты, которые находятся под общим контролем в силу того, что имеют общих контролирующих собственников:								
1	ООО «ТД «Проплекс»	Московская область, г. Подольск, Вишневая, д. 3	Устав		Договор		Арендатор офисных помещений, складских площадей, оборудования.	155 278 тыс. руб., (в т. ч. НДС 20% 25 880 тыс. руб.) Оплата: 154 196 тыс. руб.
					Договор		Покупатель услуг	732 тыс. руб., (в т. ч. НДС 20% 122 тыс. руб.) Оплата: 732 тыс. руб.

Расчеты с субъектами, которые находятся под общим контролем, проведены в 2025 году в соответствии с договорными условиями и были осуществлены в денежной форме.

По состоянию на 31.12.2025 г. задолженность ООО «ТД «Проплекс» составила 38 576 тыс. рублей, в том числе:

- по договорам аренды недвижимости – 38 576 тыс. рублей.

7) РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ, ВЫПЛАЧЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ В 2025 г.

Вознаграждения краткосрочного характера выплачены в общей сумме 3 623 тыс. рублей, в том числе:

- Заработная плата – 2 582 тыс. рублей, в том числе НДФЛ – 342 тыс. рублей;
- Оплата отпуска – 194 тыс. рублей, в том числе НДФЛ – 26 тыс. рублей;
- Социальные взносы – 847 тыс. рублей.

Вознаграждения долгосрочного характера не выплачивались.

8) РАСШИФРОВКА ФИНАНСОВОГО РЕЗУЛЬТАТА:

Доходы по видам за 2025 год:

Выручка от основной реализации (Продажи работ, услуг) всего (100%) – 149 411 тыс. рублей.

в том числе:

- выручка от реализации услуг аренды (99,6%) – 148 801 тыс. рублей;
- выручка от реализации прочих услуг (0,4%) – 610 тыс. рублей;

Проценты к получению за 2025 год – 32 тыс. рублей, в т. ч.:

- по договору о размещении остатка денежных средств на депозите.

Прочие доходы за отчетный период составили 643 тыс. рублей, в том числе:

- прочие доходы с НДС – 591 тыс. рублей;
- прочие доходы – 52 тыс. рублей.

Расходы по видам за 2025 год:

С/с проданных работ, услуг- 111 985 тыс. рублей;

Управленческие расходы по деятельности- 5 581 тыс. рублей;

Прочие расходы 175 тыс. рублей, в том числе:

- услуги кредитных организаций – 69 тыс. рублей;
- НДС невозмещаемый – 4 тыс. рублей;
- прочие расходы – 102 тыс. руб.

Расшифровка по базовой прибыли на акцию за 2025 г. (строка 2900):

$БП = (24\,253 - 3\,638) / 76800 = 0,26842$ тыс. рублей (268 руб. 42 коп.)

Где БП- базовая прибыль на акцию

24 253 тыс. рублей - Чистая прибыль

3 638 тыс. рублей - Дивиденды, предполагаемые к выплате по привилегированным акциям и величина резервного капитала

76 800- количество обыкновенные акции

9) НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ:

Нераспределённая прибыль на 31.12.2025 г. - 24 253 тыс. рублей.

10) НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ:

Расход по налогу на прибыль за 2025 год - 8 092 тыс. рублей, в том числе:

- текущий налог на прибыль - 6 744 тыс. рублей, что соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль за 2025г. Величину текущего налога АО «ПРОПЛЕКС» определяет на основании бухгалтерского учета.
- отложенный налог на прибыль за отчетный период – уменьшение на 1 348 тыс. рублей.

Применяемая налоговая ставка по налогу на прибыль в 2025г. – 25% (8% - Федеральный бюджет, 17% - бюджет субъектов РФ)

Условный расход по налогу на прибыль за 2025г – 8 086 тыс. рублей;

Постоянный налоговый расход за 2025г – 6 тыс. рублей;

11) ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ:

В 2025 году начислены дивиденды – 16 293 тыс. рублей; выплачены – 13 993 тыс. рублей (НДФЛ – 2 300 тыс. рублей)

12) КРЕДИТНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Обязательства по кредитам и займам по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствуют.

13) ПОРУЧИТЕЛЬСТВА И ГАРАНТИИ ВЫДАННЫЕ

Поручительства и гарантии, выданные по состоянию на 31.12.2025 г., отсутствуют.

14) УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Условные активы и условные обязательства по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствуют.

15) ОФИЦИАЛЬНЫЙ КУРС ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЫ В РУБЛЯХ, УСТАНОВЛЕННЫЙ ЦБ РФ, НА ОТЧЕТНУЮ ДАТУ (31.12.2025 г.) СОСТАВИЛ:

- Евро - 92,0938 рубля за 1 Евро
- Доллар США - 78,2267 рубля за 1 Доллар США.
- Китайский юань - 11,1592 рубля за 1 Китайский юань

16) ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности на 31.12.2025г. отсутствуют.

17) СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ:

События, которые могли бы оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества после отчетной даты, отсутствуют.

18) НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:

Бухгалтерская отчетность АО «ПРОПЛЕКС» составлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

АО «ПРОПЛЕКС» не известны события или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Оценка непрерывности деятельности Общества, которая распространяется на период - 12 месяцев после отчетной даты, основывается на следующем:

- привлечение крупных клиентов для заключения договора аренды;

- заключение долгосрочных договоров аренды;
- извлечение прибыли для развития и роста предприятия.

Современные геополитические факторы не оказывают существенного влияния на непрерывность деятельности АО «ПРОПЛЕКС».

19) РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Прочие платежи (Раздел Денежные потоки от текущих операций Отчета о движении денежных средств, стр. 4129) за 2025 год составили - 1 257 тыс. рублей, в том числе:

- ✓ платежи подотчетным лицам – 56 тыс. рублей;
- ✓ уплата имущественных налогов – 1 132 тыс. рублей;
- ✓ платежи за расчетное обслуживание – 69 тыс. рублей.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов и увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса по состоянию на начало и конец 2025 года:

Бухгалтерский баланс			Отчет о движении денежных средств за 2025 год			Бухгалтерский баланс			Отчет о движении денежных средств за 2024 год		
на 31.12.2025г						на 31.12.2024г					
Наименование строки	Стр.	Сумма, тыс. руб.	Наименование строки	Стр.	Сумма, тыс. руб.	Наименование строки	Стр.	Сумма, тыс. руб.	Наименование строки	Стр.	Сумма, тыс. руб.
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	947	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	947	Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	830	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	830
Расчетные счета	1252	947				Расчетные счета	1252	830			

20) КОРРЕКТИРОВКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 г.

В Отчетности за 2025 год отсутствует исправление существенных ошибок предшествующих отчетных периодов.

Генеральный директор



С.Г. Кузнецов

31 марта 2026 года



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

Акционерное общество "ПРОПЛЕКС"

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесце-ние	посту-пило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка ¹		переклассифицировано		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесце-ние
					перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесценение			перво-начальная (переоцененная) стои-мость	накоп-ленная аморти-зация	перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²		()		()		()							()
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³		()		()		()							()
в том числе:	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²		()		()		()							()
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³		()		()		()							()
(группа)	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²		()		()		()							()
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³		()		()		()							()
из них исключи-тельные права ⁴	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²		()		()		()							()
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³		()		()		()							()

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 ¹		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 <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²		()		()		()							()
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³		()		()		()							()
в том числе: (группа, объект)	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²		()		()		()							()
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³		()		()		()							()
из них исключительные права ⁵	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²		()		()		()							()
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³		()		()		()							()

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе: <i>(группа, объект)</i>			
из них созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе: <i>(группа, объект)</i>			
из них созданные организацией			

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: <i>(группа, объект)</i>			

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего			
в том числе: (группа, объект)			

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 ____ год 20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за ____ год 20 <u>24</u> г. ³					()	()		
в том числе: (группа, объект)	за ____ год 20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за ____ год 20 <u>24</u> г. ³					()	()		

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____ год 20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за _____ год 20 <u>24</u> г. ³					()	()		
В том числе:	за _____ год 20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за _____ год 20 <u>24</u> г. ³					()	()		
(группа, объект)	за _____ год 20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за _____ год 20 <u>24</u> г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за _____ год 20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за _____ год 20 <u>24</u> г. ³					()	()		
В том числе:	за _____ год 20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за _____ год 20 <u>24</u> г. ³					()	()		
(группа, объект)	за _____ год 20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за _____ год 20 <u>24</u> г. ³					()	()		

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
в том числе:	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
(группа, объект)	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
из них	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
исключительные права	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
в том числе:	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
(группа, объект)	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
из них	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
исключительные права	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за год 20 25 г. ²	231 580	(168 904)	6 053	(148)	148	(4 514)					237 485	(173 270)
	за год 20 24 г. ³	230 598	(160 886)	1 028	(46)	46	(8 064)					231 580	(168 904)
в том числе: (группа)	за год 20 25 г. ²	141 132	(96 506)		()		(1 965)					141 132	(98 471)
Здания (временные)	за год 20 24 г. ³	141 132	(91 170)		()		(5 336)					141 132	(96 506)
Сооружения	за год 20 25 г. ²	36 454	(21 333)		()		(1 622)					36 454	(22 955)
	за год 20 24 г. ³	36 454	(19 287)		()		(2 046)					36 454	(21 333)
Машины и оборудование	за год 20 25 г. ²	37 865	(35 010)	6 053	(148)	148	(927)					43 770	(35 789)
	за год 20 24 г. ³	36 883	(34 388)	1 028	(46)	46	(668)					37 865	(35 010)
Земельные участки	за год 20 25 г. ²	74	()		()		()					74	()
	за год 20 24 г. ³	74	()		()		()					74	()
Прочие ОС	за год 20 25 г. ²	12 382	(12 382)		()		()					12 382	(12 382)
	за год 20 24 г. ³	12 382	(12 368)		()		(14)					12 382	(12 382)
Хозяйственный инвентарь	за год 20 25 г. ²	3 673	(3 673)		()		()					3 673	(3 673)
	за год 20 24 г. ³	3 673	(3 673)		()		()					3 673	(3 673)
Инвестиционная недвижимость - всего	за год 20 25 г. ²	173 797	(154 189)		(1 867)	1 867	(4 810)					171 930	(157 132)
	за год 20 24 г. ³	178 064	(150 083)		(4 267)	4 267	(8 373)					173 797	(154 189)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	173 056	(153 531)		(1 867)	1 867	(4 778)					171 189	(156 442)
Машины и оборудование	за год 20 24 г. ³	177 323	(149 443)		(4 267)	4 267	(8 354)					173 056	(153 530)
Прочие ОС	за год 20 25 г. ²	640	(573)		()		(18)					640	(591)
	за год 20 24 г. ³	640	(569)		()		(5)					640	(574)
Здания (временные)	за год 20 25 г. ²	101	(85)		()		(14)					101	(99)
	за год 20 24 г. ³	101	(71)		()		(14)					101	(85)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за год 20 25 г. ²		()		()		()					()
	за год 20 24 г. ³		()		()		()					()
в том числе: (объект)	за год 20 25 г. ²		()		()		()					()
	за год 20 24 г. ³		()		()		()					()

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	64 141	62 602	69 638
в том числе: (группа)			
Здания (временные)	42 662	44 626	49 961
Сооружения	13 499	15 121	17 167
Машины и оборудование	7 980	2 855	2 496
Прочие ОС	0	0	14
Неамортизируемые основные средства - всего	74	74	74
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не Земельный участок	74	74	74
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего			
в том числе: (группа)			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	40 825	42 641	48 072
в том числе:			
Здания	40 048	41 588	46 500
Сооружения	777	1 053	1 572
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе: (группа)			
из них основные средства, находящиеся в залоге			

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	257		16077		(<u> </u>)	(6053)	10281	
	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³	257		1028		(<u> </u>)	(1028)	257	
в том числе:	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	257		10024		(<u> </u>)	(<u> </u>)	10281	
<i>машины и оборудование</i>	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³	257				(<u> </u>)	(<u> </u>)	257	
в том числе:	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²			6053		(<u> </u>)	(6053)		
<i>капитальные вложения в ремонт и ТО ОС</i>	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³					(<u> </u>)	(<u> </u>)		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за <u> </u> год 20 <u> </u> г. ²					(<u> </u>)	(<u> </u>)		
	за <u> </u> год 20 <u> </u> г. ³					(<u> </u>)	(<u> </u>)		
в том числе:	за <u> </u> год 20 <u> </u> г. ²					(<u> </u>)	(<u> </u>)		
<i>(группа)</i>	за <u> </u> год 20 <u> </u> г. ³					(<u> </u>)	(<u> </u>)		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²					(<u> </u>)	(<u> </u>)		
	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³			1 028		(<u> </u>)	(10 028)		
в том числе:	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²					(<u> </u>)	(<u> </u>)		
<i>машины и оборудование</i>	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³			1028		(<u> </u>)	(1028)		

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за _____ год								
	20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за _____ год								
	20 <u>24</u> г. ³					()	()		
в том числе:	за _____ год								
	20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за _____ год								
(сруппа)	20 <u>24</u> г. ³					()	()		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за _____ год								
	20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за _____ год								
	20 <u>24</u> г. ³					()	()		
в том числе:	за _____ год								
	20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за _____ год								
(сруппа)	20 <u>24</u> г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за _____ год								
	20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за _____ год								
	20 <u>24</u> г. ³					()	()		
в том числе:	за _____ год								
	20 <u>25</u> г. ²					()	()		
	за _____ год								
(сруппа)	20 <u>24</u> г. ³					()	()		

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 <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²				()						
	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³				()						
в том числе: (вид, группа)	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²				()						
	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³				()						
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²				()						
	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³				()						
в том числе: (вид, группа)	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²				()						
	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³				()						
Итого	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²				()						
	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³				()						

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (вид, группа)			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: (вид, группа)			
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 <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	1	()	2 522	(2 522)			X	X	1	()
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	157	()	186	(342)			X	X	1	()
в том числе: Материалы	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	1	()	2 522	(2 522)					1	()
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	157	()	186	(342)					1	()

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе: (вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (вид)			

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	задолженно-сть	резерв (создание)		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г. ²		()			()	()					()
	за год 20 24 г. ³		()			()	()					()
в том числе: (вид)	за год 20 25 г. ²		()			()	()					()
	за год 20 24 г. ³		()			()	()					()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г. ²	40 495	()	186 011		(184 062)	()			()	42 444	()
	за год 20 24 г. ³	25 617	()	164 661		(149 783)	()				40 495	()
в том числе: Поставщики и подрядчики	за год 20 25 г. ²	858	()	2 748		(2 403)	()			()	1 203	()
	за год 20 24 г. ³	943	()	2 527		(2 612)	()				858	()
Покупатели и заказчики	за год 20 25 г. ³	37 761	()	180 402		(178 638)	()			()	39 525	()
	за год 20 24 г. ³	21 971	()	159 468		(143 678)	()				37 761	()
Прочие дебиторы	за год 20 25 г. ³	1 876	()	2 861		(3 021)	()			()	1 716	()
	за год 20 24 г. ³	2 703	()	2 666		(3 493)	()				1 876	()
Итого	за год 20 25 г. ²	40 495	()	186 011		(184 062)	()		X	()	42 444	()
	за год 20 24 г. ³	25 617	()	164 661		(149 783)	()		X		40 495	()

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: (вид)						

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 _____ год 20 25 г. ²							
	за _____ год 20 24 г. ³							
в том числе:	за _____ год 20 25 г. ²							
	за _____ год 20 24 г. ³							
по видам	за _____ год 20 24 г. ³							
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ год 20 25 г. ²	6 936	142 847		(143 207)	()	x	6 576
	за _____ год 20 24 г. ³	8 154	108 687		(109 905)	()	x	6 936

в том числе:	за <u> </u> год 20 25 г. ²	675	131 800		(130 224)	()	x	2 251
	Поставщики и подрядчики	за <u> </u> год 20 24 г. ³	1 318	100 454	(101 097)	()	x	675
	за <u> </u> год 20 25 г. ²	1 851	4 902		(4 808)	()	x	1 945
	Покупатели и заказчики	за <u> </u> год 20 24 г. ³	1 266	1 882	(1 297)	()	x	1 851
	за <u> </u> год 20 25 г. ²	4 410	6 145		(8 175)	()	x	2 380
	Прочие кредиторы	за <u> </u> год 20 24 г. ³	5 570	6 351	(7 511)	()	x	4 410
Итого	за <u> </u> год 20 25 г. ²	6 936	128 111		(128 471)	()	X	6 576
	за <u> </u> год 20 24 г. ³	8 154	108 687		(109 905)	()	X	6 936

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Всего			
в том числе: (вид)			

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 год # 25 г. ²	542	852	(948)	()	446
	за год # 24 г. ³	505	798	(761)	()	542
в том числе: <i>по оплате отпусков и вознаграждений</i>	за год # 25 г. ²	542	852	(948)	()	446
	за год # 24 г. ³	505	798	(761)	()	542

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	За <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³
Материальные затраты	63	335
Затраты на оплату труда	8 186	7 560
Отчисления на социальные нужды	2 502	2 249
Амортизация	9 323	16 437
Прочие затраты	97 492	85 058
Итого по элементам	117 566	111 639
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	117 566	111 639

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За год 20 25 г.²	За год 20 24 г.³
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 год 20 25 г.²			()	
	за год 20 24 г.³			()	
в том числе:	за год 20 25 г.²			()	
	за год 20 24 г.³			()	

12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами "б" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

Генеральный директор
(наименование должности)



Кузнецов С.Г.
(расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 26 г.

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.
² Указывается отчетный период.
³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.
⁵ Указывается отчетная дата.
⁶ Указывается предыдущий год.
⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.