

Пояснения к Бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

1. Сведения об Акционерном обществе.

- 1.1. Полное официальное наименование Общества: Акционерное Общество «Ниеншанц-Финансовая Компания», сокращенное – АО «Ниеншанц-ФК».
- 1.2. Местонахождение Общества: 199155, Санкт-Петербург, ул. Железноводская, дом 17/5, литер Д., оф. 1Е
- 1.3. Дата государственной регистрации: 13 апреля 2004 года, основной государственный регистрационный номер 1047800023842.
- 1.4. ИНН 7801263452 КПП 780101001
- 1.5. 29.04.2025 года Обществом было изменено местонахождение Обособленного подразделения «Дополнительный офис №1». Обособленное подразделение расположено по адресу: 193318, Санкт-Петербург, муниципальный округ Правобережный, вн. тер. г., ул. Зольная, д.15, стр. 1. Дата постановки на учет 01.04.2012. Присвоен КПП 781145001. Обособленное подразделение на отдельный баланс не выделено, отдельный расчетный счет не открывался.
- 1.6. Уставный капитал Общества составляет 5 470 682,00 руб. (Пять миллионов четыреста семьдесят тысяч шестьсот восемьдесят два рубля 00 копеек), состоящий из 5 470 682 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая. Доли в уставном капитале оплачены полностью. Акционерами являются 8 физических лиц.
- 1.7. По состоянию на 31.12.2025 у ЗАО «Ниеншанц-ФК» 20 (двадцать) дочерних обществ:

Наименование	Доля владения (%) 2024г	Доля владения (%) 2025г
ООО "Альфа Мобили"	75,00	75,00
ООО "Аналитика и приборы"	75,00	75,00
ООО "ЭК "Арго-Сервис"	100,00	100,00
ИОО "БелГро"	74,26	74,26
ООО "Вторпластматериалы"	100,00	100,00
ООО "ИК "Автоматика"	50,00	50,00
ООО "Ист-Вест Лоджистик"	100,00	100,00
ООО "ЛК-ТАЙПИТ"	100,00	100,00
ООО "МАРКЕТ ТРЕЙДИНГ"	100,00	100,00
ООО "ЮНИОН 3"	100,00	100,00
ООО "Регион Партнер"	100,00	100,00
ООО "СТ-ГРУПП"	100,00	100,00
ООО "Тайпит-ИП"	100,00	100,00
ООО "ТАЙПИТ-МК"	100,00	100,00
ООО "Тайпит-ПК"	100,00	100,00
ООО "ТД ТАЙПИТ"	100,00	100,00
ООО "ТЕРМОТРОНИК"	75,00	75,00
ООО "Термотроник ПРОМ"	100,00	100,00
ООО "ШИП"	90,00	-
ООО "ФКМ"	100,00	100,00
ЗАО "Кикерино-Электрик"	100,00	100,00

- 1.8. Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров Общества.
- 1.9. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором. Генеральный директор Общества - Макаров Е.С.
- 1.10. Общество подлежит обязательному аудиту согласно Федерального закона №307-ФЗ от 30.12.2008.

2. Основные элементы учетной политики.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- 2.1.1. Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.
- 2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 2.1.3. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.
- 2.1.4. Списание материально-производственных запасов осуществляется по себестоимости каждой единицы.
- 2.1.5. Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".
- 2.1.6. Признание выручки – по начислению.
- 2.1.7. Уровень существенности для показателей бухгалтерской отчетности, закрепленный Обществом в учетной политике, составляет 5% от валюты баланса.
- 2.1.8. Согласно Приказа Минфина РФ от 19.11.2002г. №114 Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, учет ведется балансовым методом.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

- 2.2.1. Предприятие определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки.
- 2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления согласно ст.271, 272 НК РФ.
- 2.2.3. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- 2.2.4. Методы списания сырья и материалов при определении размера материальных расходов – по стоимости единицы запасов.

3. Имущество Общества.

По состоянию на 31.12.2025 на балансе ЗАО «Ниеншанц-ФК» числится имущество (основные средства) в размере 174 558 тыс. руб, в т.ч. арендованное имущество на сумму 139 891 тыс. руб. Арендованное имущество расположено адресу: г. Санкт-Петербург, Зольная, 15

4. Нематериальные активы Общества.

По состоянию на 31.12.2025 на балансе ЗАО «Ниеншанц-ФК» числится Автоматизированная система учета на сумму 86 749 тыс. руб.

5. Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

5.1. Финансовая отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета

5.2. Основным видом деятельности в 2025 году является сдача объектов недвижимости (собственного и арендованного нежилого недвижимого имущества) в аренду. Финансово-хозяйственная деятельность Общества осуществлялась на протяжении всего 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Выручка за 2025 год составила 53 702 тыс. руб.

Себестоимость продаж (расходы по обычным видам деятельности) за 2025 год составила 26 908 тыс. руб., в том числе:

Наименование	Сумма расходов, тыс. руб. 2025	Сумма расходов, тыс. руб. 2024
Амортизация	4 032	10 089
Материальные расходы	18 489	19 476
Земельный налог	274	1 710
Прочие расходы	4 113	10 698
Итого	26 908	41 973

Управленческие расходы за 2025 год составили 24 752 тыс. руб., в том числе:

Наименование	Сумма расходов, тыс. руб. 2025	Сумма расходов, тыс. руб. 2024
Материальные расходы	61	197
Аренда офиса	686	1 872
Заработная плата	15 031	12 133
Налоги с ФОТ	2 719	2 065
Командировочные расходы	113	216
Управленческие расходы	5 871	5 839
Прочие расходы	271	597
Итого	24 752	22 919

5.3. Прочие доходы и расходы за 2025 год составили:

Наименование	Прочие доходы, тыс.руб. 2025	Прочие расходы, тыс.руб.2025	Прочие доходы, тыс.руб. 2024	Прочие расходы, тыс.руб.2024
Курсовые разницы	151 494		248 147	268 767
Продажа доли в УК	4 430	139		
Доходы/расходы от продажи валюты		125		
Расходы на услуги банков		379		236
Налог на имущество		410		1 079
Списание дебиторской задолженности				24 765
Прочие	100	186	10	576
Итого	156 024	1 239	248 157	295 423

5.4. Прибыль от продаж за 2024 год составляет 48 947 тыс. руб.

Прибыль от продаж за 2025 год составляет 2 043 тыс. руб.

5.5. По результатам деятельности за 2024 год Чистая прибыль Общества составила 496 715 тыс. руб.

По результатам деятельности за 2025 год Чистая прибыль Общества составила 416 646 тыс. руб.

5.6. Финансовые вложения Общества 31.12.2025 года составляют 1 770 104 тыс. руб. и представляют собой:

5.6.1. Долгосрочные вложения 404 115 тыс. руб., в том числе:

- в уставные капиталы других организаций 404 115 тыс. руб.

5.6.2. Краткосрочные вложения 1 365 989 тыс. руб., в том числе:

- краткосрочные займы, выданные другим организациям 1 365 989 тыс. руб.

5.7. Сумма дебиторской задолженности на конец года составила 290 979 тыс. руб., в том числе:

- задолженность покупателей 9 862 тыс. руб.
- авансы поставщикам 4 943 тыс. руб.,
в т.ч. 1 367 тыс. руб. резерв по сомнительным долгам.
- прочая задолженность (проценты по договорам займов, задолженность дочерних обществ, переплата по налогам и сборам и пр.) 290 489, тыс. руб.,
в т.ч. 12 948 тыс. руб. резерв по сомнительным долгам.

5.8. Прочие оборотные активы – 526 тыс. руб., в т. ч.

- расходы будущих периодов 526 тыс. руб.

5.9. Остаток денежных средств на расчетном счете составил 204 тыс. руб., в т.ч.:

- расчетный счет 204 тыс. руб.

5.10. Долгосрочные обязательства Общества составили 1 505 744 тыс. руб. в том числе:

- долгосрочные займы, полученные от других организаций 757 360 тыс. руб.
- отложенные налоговые обязательства 218 769 тыс. руб.
- задолженность по приобретенному имуществу 381 600 тыс. руб.
- арендные обязательства 148 015 тыс. руб.

5.11. Сумма краткосрочной кредиторской задолженности Общества на конец года составила 17 153 тыс. руб. в том числе:

- задолженность перед поставщиками 9 048 тыс. руб.
- авансы полученные 60 тыс. руб.
- обязательства по аренде 8 045 тыс. руб.

5.12. Отложенные налоговые активы и налоговые обязательства на 31.12.2025, в т. ч.:
Активы – 225 360 тыс. руб., в т. ч.:

- нематериальные активы 32 тыс. руб.
- оценочные обязательства 497 тыс. руб.
- расходы будущих периодов 154 560 тыс. руб.
- резерв по сомнительным долгам 3 579 тыс. руб.
- арендные обязательства 66 692 тыс. руб.

Обязательства – 218 769 тыс. руб., в т. ч.:

- основные средства 34 980 тыс. руб.
- доходы будущих периодов 156 112 тыс. руб.
- Проценты по обязательствам 27 677 тыс. руб.

5.13. На протяжении всего года Общество в срок и в полном объеме рассчитывалось по платежам в бюджет и во внебюджетные фонды. По состоянию на 31.12.2025 года у Общества неисполненных в срок обязательств по расчетам с бюджетом нет.

6. Среднесписочная численность Общества.

Среднесписочная численность Общества за 2024 год составила – 5 человек.

Среднесписочная численность Общества за 2025 год составила – 6 человек.

7. Сведения о собственном капитале общества по состоянию на 31.12.2025.

7.1. На конец 2025 года Уставный Капитал Общества составляет 5 470 682,00 руб. (Пять миллионов четыреста семьдесят тысяч шестьсот восемьдесят два рубля 00 копеек), состоящий из 5 470 682 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая. Уставный Капитал Общества оплачен полностью.

7.2. Добавочный капитал Общества составляет 264 857 098,00 руб. (Двести шестьдесят четыре миллиона восемьсот пятьдесят семь тысяч девятьсот восемь рублей 00 копеек).

7.3. Резервный фонд Общества составляет 1 305 032,18 руб. (Один миллион триста пять тысяч тридцать два рубля 18 копеек). Обществом не планируется формирование резерва за 2025 год.

7.4. Чистая прибыль Общества за 2025 год - 416 646 тыс. рублей

7.5. Чистые активы по состоянию на 31.12.2025 года составляют 645 538 тыс. руб. и намного превышают размер Уставного капитала, что говорит о хорошем финансовом положении организации.

8. Корректировка в связи с изменением ставки налога на прибыль.

Наименование показателя	код	Сумма (тыс. руб.)		
		На 31 декабря 2024г.	Корректировки	На 01 января 2025г.
Отложенные налоговые активы	1180	184 444	46 111	230 555
Отложенные налоговые обязательства	1420	152 145	38 036	190 181
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	89 179	8 075	97 254

9. Информация о связанных сторонах.

9.1. В целях раскрытия информации о связанных сторонах, Обществом определены следующие группы связанных сторон:

- Дочерние общества (п. 1.7 Пояснительной записки)
- Учредители/акционеры. Отсутствуют акционеры, владеющие более 25% акций Общества. Общество не имеет конечных бенефициаров.
- Руководящий состав (п. 1.9 Пояснительной записки)
- Члены Совета директоров:
Артамонов П.О.
Смирнова Н.С.
Корнеев Д.О.
Кузнецов А.И.
Макаров Е.С.
- Организации, управляемый одним лицом:
ЧУК "ЛИК "ГЛАЗ РОСОМАХИ"
ООО "АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ"
Взаимоотношений у АО «Ниеншанц-ФК» с данными организациями в 2024 и в 2025 году не было.

9.2. Информация по операциям со связанными сторонами в 2024 году, данные указаны в рублях.

Связанные стороны	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Дочерние общества						
Предоставлены краткосрочные займы	839 123 549,29		2 093 481 851,63	1 889 343 354,95	1 043 262 045,97	
Приобретены товары, работы, услуги		32 726,87	159 439,87	156 797,48		30 084,48
Предоставлены услуги, права	54 235 206,60		173 380 687,25	150 422 883,85	77 193 010,00	
Получены краткосрочные займы		69 800 000,00	303 210 000,00	404 750 000,00		171 340 000,00
Проценты по полученным краткосрочным займам		891 375,35	7 149 558,93	8 169 507,41		1 911 323,83
Причитающиеся дивиденды	89 000 000,00		291 850 000,00	379 500 000,00	1 350 000,00	
Прочая задолженность (проценты по договорам займов, задолженность дочерних обществ)	623 913 502,21		481 594 035,83	581 861 265,36	523 646 272,68	
Руководящий состав						
Предоставлены краткосрочные займы	36 959 320,00				36 959 320,00	
Прочая задолженность (проценты по договорам займов, задолженность дочерних обществ)	7 563 820,19		2 450 716,79		10 014 536,98	
Задолженность по приобретенному имуществу		225 389 014,14				225 389 014,14
Расходы на оплату труда в т.ч. НДФЛ			4 535 333,08	4 535 333,08		
Учредители/акционеры более 20%			590 308,00	590 308,00		
Получены краткосрочные займы				47 200 000,00		47 200 000,00
Проценты по полученным краткосрочным займам				183 073,97		183 073,97
Получены долгосрочные займы		181 470 750,00	23 930 532,00	73 855 596,00		231 395 814,00
Проценты по полученным долгосрочным займам		1 849 510,49	26 572 637,70	27 081 463,12		2 358 335,91
Задолженность по приобретенному имуществу		296 600 000,00				296 600 000,00
Дивиденды			233 027 704,00	233 027 704,00		
Совет директоров						
Расходы на оплату труда в т.ч. НДФЛ			2 400 000,00	2 400 000,00		
			311 636,00	311 636,00		

9.3. Информация по операциям со связанными сторонами в 2025 году, данные указаны в рублях.

Связанные стороны Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Дочерние общества						
Предоставлены краткосрочные займы	1 072 282 376,48		721 820 057,96	918 597 094,88	875 505 339,56	
Приобретены товары, работы, услуги		32574,35	95 805,38	63 338,32		107,29
Предоставлены услуги, права	19 995 223,63		53 326 879,34	64 574 498,66	8 747 604,31	
Получены краткосрочные займы		147 993 135,87	348 693 135,87	325 800 000,00		125 100 000,00
Проценты по полученным краткосрочным займам		933662,8	11 212 855,37	11 351 178,87		1071986,3
Причитающиеся дивиденды			274 250 000,00	274 250 000,00		
Прочая задолженность (проценты по договорам займов, задолженность дочерних обществ)	328 004 056,90	1 905 000,00	261 419 300,66	354 031 799,84	233 486 557,72	
Руководящий состав						
Предоставлены краткосрочные займы	18 000 000,00			18 000 000,00		
Получены долгосрочные займы		230 954 376,82	129 624 634,54	14 199 148,40		115 528 890,68
Прочая задолженность (проценты по договорам займов, задолженность дочерних обществ)	304 262,30		19 740 317,26	20 044 579,56		
Расходы на оплату труда			5 238 509,56	5 238 509,56		
в т.ч. НДФЛ			747 092,00	747 092,00		
Учредители/акционеры более						
Получены краткосрочные займы		16 500 000,00	13 950 000,00	15 000 000,00		17 550 000,00
Получены долгосрочные займы		262 333 626,00	75 736 416,00	15 227 676,00		201 824 886,00
Прочая задолженность (проценты по договорам займов, задолженность дочерних обществ)		302 658 973,03	26293165,23	28195110,49		304 560 918,29
Дивиденды		88 411 217,08	121 175 936,56	32 764 719,48		
Совет директоров						
Расходы на оплату труда			3 235 595,81	3 235 595,81		
в т.ч. НДФЛ			436 919,00	436 919,00		

9.3. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 по связанным сторонам в 2024 и в 2025 годах не создавался.

9.4. Задолженность, по которой истек срок исковой давности, отсутствует

10. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, способные существенным образом повлиять на деятельность Общества, в т.ч. на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

Приложением к настоящей пояснительной записке являются пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год на 9 (девяти) листах

Генеральный директор

Макаров Е.С.

31.03.2026

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость ³	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы — всего	за 20 <u>25</u> г. ¹	0	0	86749	0		0				86749	0
	за 20 <u>24</u> г. ²	0	0	0	0		0				0	0
В том числе: <i>(Исключительное право на товарные знаки)</i>	за 20 <u>25</u> г. ¹	0	0	86749	0						86749	0
	за 20 <u>24</u> г. ²	0	0	0	0		0				0	0
<i>(вид нематериальных активов)</i>	за 20 ____ г. ¹											
	за 20 ____ г. ²											
И т. д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На <u>31 декабря 20 25</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 24</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 23</u> г. ⁵
Всего			
В том числе:			
<i>(вид нематериальных активов)</i>		-	-
<i>(вид нематериальных активов)</i>		-	-
И т. д.			

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

Наименование показателя	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	
незаконченные операции по приобретению (созданию) нематериальных активов — всего	за 20 <u>25</u> г. ¹	30308	58780	-	89088	0
	за 20 <u>24</u> г. ²	6099	6099	-		12198
В том числе:	за 20 <u>25</u> г. ¹	30308	58780	-	89088	0
(объект, группа объектов)	за 20 <u>24</u> г. ²	6099	24209	-	0	30308
	за 20 <u>25</u> г. ¹	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	за 20 <u>24</u> г. ²	-	-	-	-	-
И т. д.						

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 <u>25</u> г. ¹	38,052	605	0	-38,657	0
	за 20 <u>24</u> г. ²	0	38,831	0	-779	38,052
в том числе:	за 20 <u>25</u> г. ¹	0	0	0	0	0
<i>Машины и оборудование</i>	за 20 <u>24</u> г. ²	0	779		-779	0
<i>Офисное оборудование</i>	за 20 <u>25</u> г. ¹	1,379	0	0	-1,379	0
	за 20 <u>24</u> г. ²	0	1,379		0	1,379
<i>Неотделимые улучшения арендованных помещений</i>	за 20 <u>25</u> г. ¹	36,673	605		-37,278	0
	за 20 <u>24</u> г. ²	0	36,673		0	36,673
и т. д.						

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

Наименование показателя	за 20 <u>25</u> г. ¹	за 20 <u>25</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего		
в том числе:		
и т. д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:		
в том числе:		
<i>Здания</i>		
<i>Машины и оборудование</i>		
и т. д.		

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные — всего	за 20 <u>25</u> г. ¹	404,254		0	-139			404,115		
	за 20 <u>24</u> г. ²	404,329		0	-75			404,254		
В том числе: <i>Паи и акции (вклады в уставные капиталы других организаций)</i>	за 20 <u>25</u> г. ¹	404,254			-139			404,115		
	за 20 <u>24</u> г. ²	404,329			-75			404,254		
<i>Займы выданные</i>	за 20 <u>25</u> г. ¹	0			0			0		
	за 20 <u>24</u> г. ²	0			0			0		
<i>Долговые ценные бумаги</i>	за 20 <u>25</u> г. ¹	0						0		
	за 20 <u>24</u> г. ²	0			0			0		
и т. д.										
Краткосрочные — всего	за 20 <u>25</u> г. ¹	1,391,282		441,306	-466,599			1,365,989		
	за 20 <u>24</u> г. ²	1,171,241		633,135	-413,094			1,391,282		
В том числе: <i>Займы выданные</i>	за 20 <u>25</u> г. ¹	1,391,282		441,306	-466,599			1,365,989		
	за 20 <u>24</u> г. ²	1,171,241		633,135	-413,094			1,391,282		
<i>Долговые ценные бумаги</i>	за 20 <u>25</u> г. ¹	0		0	0			0		
	за 20 <u>24</u> г. ²	0		0	0			0		
<i>Прочие финансовые вложения</i>	за 20 <u>25</u> г. ¹	0			0			0		
	за 20 <u>24</u> г. ²			0				0		
и т. д.										
Финансовых вложений — Итого	за 20 <u>24</u> г. ¹	1,795,536		441,306	-466,738			1,770,104		
	за 20 <u>23</u> г. ²	1,575,570		633,135	-413,169			1,795,536		

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸		списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 <u>25</u> г. ¹										
	за 20 <u>24</u> г. ²										
В том числе:	за 20 <u>25</u> г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Займы полученные</i>	за 20 <u>24</u> г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>(вид)</i>	за 20 <u>25</u> г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 <u>24</u> г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
И т. д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 <u>25</u> г. ¹	412,939		121,004	34,744	-263,393	0			305,294	-14,315
	за 20 <u>24</u> г. ²	662,758		40,721	55,066	-336,514	-9,092			412,939	-14,315
В том числе:	за 20 <u>25</u> г. ¹	22,457		6,262		-18,857				9,862	
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	за 20 <u>24</u> г. ²	78,053		17,997		-73,593				22,457	
<i>Авансы выданные</i>	за 20 <u>25</u> г. ¹	8,736		347		-4,140				4,943	-1,367
	за 20 <u>24</u> г. ²	2,365		7,369		-998				8,736	-1,367
<i>Прочая задолженность (проценты по договорам займов, задолженность дочерних обществ, переплата по налогам и сборам и пр.)</i>	за 20 <u>25</u> г. ¹	381,746		114,395	34,744	-240,396				290,489	-12,948
	за 20 <u>24</u> г. ²	582,340		15,355	55,066	-261,923	-9,092			381,746	-12,948
И т. д.											
Итого	за 20 <u>25</u> г. ¹	412,939		121,004	34,744	-263,393	0		x	305,294	
	за 20 <u>24</u> г. ²	662,758		40,721	55,066	-336,514	-9,092		x	412,939	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁴		На 31 декабря 20 24 г. ²		На 31 декабря 20 23 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
(вид)	-	-	-	-	-	-
И т. д.						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 25 г. ¹	1,627,905	101,632	0	-442,562	0	1,286,975
	за 20 24 г. ²	1,389,704	553,690	0	-315,489	0	1,627,905
в том числе: <i>Займы полученные</i>	за 20 25 г. ¹	995,127	101,632		-339,399		757,360
	за 20 24 г. ²	592,615	402,512		0	0	995,127
в том числе: <i>Задолженность по приобретенному имуществу</i>	за 20 25 г. ¹	481,600			-100,000		381,600
	за 20 24 г. ¹	797,089			-315,489		481,600
в том числе: <i>арендные обязательства</i>	за 20 25 г. ¹	151,178			-3,163		148,015
	за 20 24 г. ²	0	151,178				151,178
И т. д.							
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 25 г. ¹	462,219	237,616	17,367	-301,984	0	415,218
	за 20 24 г. ²	414,660	381,798	13,321	-347,560	0	462,219
в том числе: <i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	за 20 25 г. ¹	3,518	9,036		-3,506		9,048
	за 20 24 г. ²	2,693	3,478		-2,653		3,518
<i>Авансы полученные</i>	за 20 25 г. ¹	0	60				60
	за 20 24 г. ²	0	0		0		0
<i>Расчеты по налогам и взносам</i>	за 20 25 г. ¹	30,376			-30,376		0
	за 20 24 г. ²	6,904	30,376		-6,904		30,376
<i>Займы</i>	за 20 25 г. ¹	303,778	228,520	9,322	-143,555		398,065
	за 20 24 г. ²	404,983	223,397	13,321	-337,923		303,778
<i>Задолженность перед учредителями</i>	за 20 25 г. ¹	88,411	0		-88,411		0
	за 20 24 г. ²	0	88,411				88,411
<i>Прочая</i>	за 20 25 г. ¹	36,136		8,045	-36,136		8,045
	за 20 24 г. ¹	80	36,136		-80		36,136
Итого	за 20 25 г. ¹	2,090,124	339,248	17,367	-744,546	0	1,702,193
	за 20 24 г. ²	1,804,364	935,488	13,321	-663,049	0	2,090,124

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 24</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 23</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 22</u> г. ⁵
Всего	-	-	-
В том числе:			
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
И т. д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	за <u>20 25</u> г. ¹	за <u>20 25</u> г. ²
Материальные затраты	18,550	19,673
Расходы на оплату труда	15,031	12,175
Отчисления на социальные нужды	2,719	2,065
Амортизация	4,032	10,089
Прочие затраты	11,328	20,890
Итого по элементам	51,660	64,892
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	51,660	64,892

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	16,375.00	1,531.00	-1,603.00	-	16,303.00
в том числе: резерв по отпускам <i>(вид оценочного обязательства)</i>	2,060.00	1,531.00	-1,603.00	-	1,988.00
резерв по сомнительным долгам <i>(вид оценочного обязательства)</i>	14,315.00	-	-	-	14,315.00
и т. д.					

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁵
Полученные — всего	0	0	0
в том числе: <i>По кредитному договору</i>	0	0	0
и т. д.			
Выданные — всего	32,300	811,100	311,311
в том числе: <i>По договорам поручительства</i>	32,300	811,100	311,311
<i>Залог по кредитному договору</i>			