

ПОЯСНЕНИЯ*
к БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2025 год

Пояснения № 1

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «МТЦ» за 2025 год, подготовленной в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

1. Краткая характеристика и основные направления деятельности Общества

1.1 Основные сведения

Полное наименование: Акционерное общество «МТЦ» (далее - Общество).

Сокращённое наименование: АО «МТЦ».

Дата государственной регистрации: 04.05.2007 года.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: МИФНС № 46 по г. Москве

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 5077746755851

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице: серия 77 № 009266191 от 04.05.2007 г.

Общество зарегистрировано по адресу: 125315, город Москва, проспект Ленинградский, дом 66, эт. Подвал, пом. XII, ком. 12

ИНН – 7714694100; КПП – 771401001

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и на основании статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения, объектом налогообложения являются доходы, налоговая ставка - 6 процентов.

По состоянию на 31 декабря 2025 года акционерами Общества являются:

- Клычков Александр Юрьевич – доля участия 99%;

- Новиков Сергей Викторович - доля участия 1%.

Размер уставного капитала Общества составляет 10 тыс. рублей. Уставный капитал Общества полностью оплачен.

Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 8 человек, среднесписочная численность работников за 2024 год – 9 человек.

АО «МТЦ» не имеет дочерних и зависимых обществ, а также филиалов и обособленных подразделений.

Общество арендует у Общества с ограниченной ответственностью «ЭКО-Технологии» по договору аренды нежилого помещения от 01.11.2024 № МТ-АП-01-11 часть помещения, расположенного по адресу: 125315, г. Москва, Ленинградский проспект, д. 66, подвал, пом. XII, ком. 12

Лицом, ответственным за составление и представление бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за отчетный период, является Генеральный директор Общества Новиков Сергей Викторович.

1.2 Сведения об органах управления

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание акционеров общества.

1.3. Основной вид деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

62.01 - разработка компьютерного программного обеспечения (разработка, модернизация, тестирование, поддержка программного обеспечения).

2. Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и организацию хранения документов бухгалтерского учета возлагается на Генерального директора.

В соответствии со статьёй 7 Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» обязанности по ведению бухгалтерского учета возложены на Генерального директора Общества.

Бухгалтерский учёт ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С:Предприятие 8.3

При оценке статей бухгалтерской отчетности обеспечивается соблюдение допущений и требований, предусмотренных ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Отражение фактов хозяйственной жизни производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

2.1 Основные положения Учетной политики для целей бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету и Федеральных стандартов бухгалтерского учета, утвержденных приказами Министерства Финансов РФ.

Существенной признается информация, отсутствие или искажение которой может повлиять на экономические решения пользователей. Уровень существенности устанавливается в размере 5% от раскрываемой строки. Также информация признается существенной, если её раскрытие необходимо для достоверного представления о финансовом положении организации, независимо от величины показателя (качественный критерий).

Доходы определяются методом начисления (по отгрузке).

Организация, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учёт. Организация применяет следующие правила начисления амортизации и прекращения ее начисления: начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» осуществляется перспективно.

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» в части капитальных вложений в нематериальные активы (НМА) осуществляется перспективно.

ФСБУ 14/2022 не применяется к НМА, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные НМА). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами и учитываются за балансом. К незначительным НМА относятся НМА стоимостью за единицу до 100 000 (сто тысяч) рублей.

Стоимостной лимит не применяется для результатов интеллектуальной деятельности, на которые Организация имеет исключительное право. Данные НМА считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 14/2022 вне зависимости от их стоимости.

Учет НМА ведется отдельно по каждому инвентарному объекту.

В первоначальную стоимость НМА включаются только затраты на их приобретение.

Амортизация НМА начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете, линейным способом по всем объектам.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость отражаются в приказе организации, создаваемом в связи с принятием к учёту нематериального актива.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. При этом затраты, которые должны включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

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

Стоимость прав, относящихся по признакам к услугам, и которые учтены на счете 97.21 «Прочие расходы будущих периодов» (учитываемые пропорционально месяцам) — продолжают учитываться на счете 97.21 до полного списания.

Приобретенные права, относящиеся по признакам к услугам, учитываются на счете 76.18 «Приобретение прав на использование результатов интеллектуальной деятельности» и отражаются в

бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности. Затраты на их приобретение признаются в расходах ежемесячно исходя из календарных дней в течение срока действия прав.

Оценку вероятности погашения сомнительного долга полностью или частично осуществлять по задолженности, возникшей по договорам реализации.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения менее трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости отражаются в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

Общество создает резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Общество создает резервы (оценочные обязательства) на оплату отпусков сотрудников (согласно требованиям ПБУ 8/2010). Организация создает оценочное обязательство по оплате отпусков нормативным методом в размере 8,69% от годового размера ФОТ. Оценочное обязательство отражается в бухгалтерской отчетности на отчетную дату в составе строки «Оценочные обязательства», предполагаемый срок исполнения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

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, аудиторские заключения о ней (если имеются) 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.

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 прочитать ошибочный текст или сумму.

Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде при выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, в случаях, перечисленных в подпунктах «а», «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018. При применении п. 11 ФСБУ 25/2018 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Все расчеты с сотрудниками по суммам, направленным на административно-хозяйственные и прочие расходы для нужд организации, ведутся на счете 71 «Расчеты с подотчетными лицами», вне зависимости от того, были они выданы под отчет или были компенсированы сотрудникам после их отчета.

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 процентов.

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществлялся в соответствии с требованиями ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности при составлении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год комиссией, созданной на основании приказа генерального директора Общества от 08.12.2025 № 8-и, проводилась инвентаризация:

- денежных средств;
- нематериальных активов;
- расчетов.

3. Существенные аспекты представления Обществом информации в бухгалтерской отчетности, раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности

Информация о доходах от обычных видов деятельности (выручке от продаж) и расходах по

обычным видам деятельности (себестоимости продаж), финансовом результате от продаж за отчетный период представлена в отчете о финансовых результатах.

В таблице ниже представлена обобщенная информация о доходах и расходах от обычных видов деятельности за отчетный период:

Наименование	Выручка, тыс. руб.		Себестоимость, тыс. руб.	
	2025 год	2024 год	2025 год	2024 год
Сопровождение программно-го обеспечения	123 883	98 750	13 504,0	8 894,1
Модификация программного обеспечения	6 318	12 503	688,7	1 197,3
Предоставление неисключительного права на использование программного обеспечения	55 055	78 078	6 001,3	7 012,6
Итого:	185 256	189 331	20 194	1 7104

Резерв по сомнительной дебиторской задолженности в бухгалтерском учете на 31 декабря 2025 года не создавался.

В отчетном периоде Обществом начислялись налоги и страховые взносы во внебюджетные фонды в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. В течение 2025 года налоги и страховые взносы во внебюджетные фонды, начисленные Обществом и подлежащие уплате, перечислялись своевременно и в полном объеме.

Налог с доходов по упрощенной системе налогообложения за 2025 год составил 9 851 тыс. руб., отражен по строке 2410 «Налог на прибыль (доходы) организаций» Отчета о финансовых результатах за 2025 год.

Чистая прибыль Общества за 2025 год составила 152 028 тыс. рублей, что соответствует базовой прибыли на 1 (одну) обыкновенную акцию Общества в размере 1 520,28 тыс. рублей.

Дополнительные пояснения по активам и обязательствам Общества приведены в табличных формах, являющихся неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности.

Перечень связанных сторон Общества по состоянию на 31.12.2025

№ п/п	Полное фирменное наименование лица, являющегося связанной стороной	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной (аффилированным лицом)
1	2	3	4
1.	Новиков Сергей Викторович	Российская Федерация	Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа общества Доля участия в Обществе 1%
2.	Клычков Александр Юрьевич	Российская Федерация	Доля участия в Обществе 99%

Клычков Александр Юрьевич является бенефициарным владельцем Общества.

Операции со связанными сторонами отсутствуют. Списание задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, по связанным сторонам не производилось.

Вознаграждение основному управленческому персоналу за 2025 год составило 1571,0 тыс. руб., расходы на социальное страхование и обеспечение составили 119,4 тыс. руб., за 2024 год вознаграждение основному управленческому персоналу составило 1570,6 тыс. руб., расходы на социальное страхование и обеспечение составили 119,4 тыс. руб.

4. Непрерывность деятельности

В 2025 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая

обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества;
- существенного снижения прибыли Общества не наблюдается (отчет о финансовых результатах).

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

5. Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. По состоянию на 31 декабря 2025 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы корректно и положение Общества, с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства, будет стабильным.

6. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В 2025 году чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества, не возникали.

7. События после отчетной даты

В 2022-2025 годах рост геополитической напряженности и введение с февраля 2022 года США, ЕС и рядом других стран санкций против России и ответных санкций Россией, которые могут вызывать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, сообщаем следующее.

Общество расценивает данное событие в качестве некорректирующего события после отчетного периода, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В соответствии с Уставом Общества акционерами Общества было принято решение 10.03.2026 о выплате дивидендов акционерам Общества по итогам 2025 года в сумме 49 200 тыс. руб. Указанная сумма дивидендов включает в себя соответствующую сумму налога на доходы.

8. Информация о прекращаемой деятельности

Под информацией о прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности организации (такую, как сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности и в соответствии с принятым организацией решением подлежит прекращению.

В 2025 году уполномоченным органом Общества не принималось решение о прекращении части деятельности Общества.

9. Информация об условных обязательствах и условных активах

Обществом в отчетном периоде не выдавались поручительства, имущество в залог не передавалось. Общество в отчетном периоде не являлось участником судебных разбирательств.

* - Данная бухгалтерская отчетность, сданная в ИФНС 28 мая 2026 года, заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, сданную в ИФНС 30 марта 2026 года, из-за внесения корректировок в Отчет о движении денежных средств за 2025 г. в связи с тем, что платеж на уплату дивидендов в пользу собственников был отражен без учета налога на доход, при этом показатели Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025 г. и Отчета о финансовых результатах за 2025 г. не изменились.

Отчет о движении денежных средств за 2025 г.

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма после корректировки
прочие платежи	4129	11864	(198)	11666
Платежи – всего	4120	38396	(198)	38198
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	155588	198	155786
Платежи – всего	4320	152302	198	152500
в том числе: на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	152302	198	152500
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4330	152302	198	152500

Пояснения № 2. Нематериальные активы

2.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		поступило	списано	переоценка		переклассифицировано	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 562 -	(208) -	- 1 562	- -	- -	(313) (208)	- -	1 562 1 562
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г. За 2024 г.	1 562 -	(208) -	- 1 562	- -	- -	(313) (208)	- -	1 562 1 562
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	1 562 -	(208) -	- 1 562	- -	- -	(313) (208)	- -	1 562 1 562

2.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		поступило	списано	переоценка		переклассифицировано	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 562 -	(208) -	- 1 562	- -	- -	(313) (208)	- -	1 562 1 562
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г. За 2024 г.	1 562 -	(208) -	- 1 562	- -	- -	(313) (208)	- -	1 562 1 562
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	1 562 -	(208) -	- 1 562	- -	- -	(313) (208)	- -	1 562 1 562

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	1 354	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	1 354	-
из них созданные организацией	-	1 354	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

Пояснения № 3. Дебиторская задолженность
3.1. 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				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	переклассифицировано		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	10 702 6 062	- -	9 511 10 521	- -	(10 697) (5 881)	- -	- -	- -	9 516 10 702	- -
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	44 55	- -	53 44	- -	(44) (55)	- -	- -	- -	53 44	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	10 242 5 644	- -	9 189 10 237	- -	(10 237) (5 639)	- -	- -	- -	9 194 10 242	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	216 216	- -	60 40	- -	(216) (40)	- -	- -	- -	60 216	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	- 200	- -	- 209	- -	- (200)	- -	- -	- -	- 209	- -
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	147 10 702	- -	200 9 511	- -	(147) (10 697)	- -	- -	- X	200 9 516	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	6 062 10 702	- -	10 521 10 521	- -	(5 881) (5 881)	- -	- -	X X	10 702 10 702	- -

3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5	5	5	5	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5	5	5	5	-	-

Пояснение № 4. Обязательства
4.1. 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		переклассифици ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	3 416 2 803	2 363 1 636	- -	(236) (1 023)	- -	- -	5 543 3 416
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	34 37	33 34	- -	(34) (37)	- -	- -	33 34
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	265 986	202 265	- -	(202) (986)	- -	- -	265 265
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	3 077 1 780	51 1 297	- -	- -	- -	- -	3 128 3 077
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	1 902 -	- -	- -	- -	- -	1 902 -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	40 -	175 40	- -	- -	- -	- -	215 40
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	3 416 2 803	2 363 1 636	- -	(236) (1 023)	- -	X X	5 543 3 416

4.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

4.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			признано	погашено	списано	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	861	2 016	1 685		208	984
	За 2024 г.	500	1 857	1 344		152	861
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	861	2 016	1 685		208	984
	За 2024 г.	500	1 857	1 344		152	861

Пояснения № 5. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	43	216	216
в том числе:			
Рэдстон Инвест ООО	43	40	40
ДОМ.РФ ИПОТЕЧНЫЙ АГЕНТ ООО	-	176	176

Пояснения № 6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	23 641	20 537
Отчисления на социальные нужды	1 844	1 315
Амортизация	312	208
Прочие затраты	1 900	1 875
Итого по элементам	27 697	23 935
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	27 697	23 935

Генеральный директор АО "МТЦ"

28 мая 2026 года

Новиков Сергей Викторович

