АФИ
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА ИНТЕРКОН

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

ООО «Аудиторская фирма ИНТЕРКОН»
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
СРО «АКФО»
за 2025 год

129626, г. Москва, Проспект Мира, д. 112, оф. 236
+7 (499) 110-01-67
info@intercon-audit.ru
www.intercon-audit.ru

АФИ
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА ИНТЕРКОН

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Учредителям СРО «АКФО»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Саморегулируемой организации Ассоциация клининговых и фасилити (техническая эксплуатация) операторов» (ОГРН: 1107799016170, далее по тексту - Организация), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года;
- отчета о целевом использовании средств за 2025 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, в том числе:
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2025 года, целевое использование средств и их движение в 2025 году в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), принимаемыми Международной федерацией бухгалтеров и признанными в порядке, установленном Правительством Российской Федерации. Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимыми к аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

©2026 ООО «Аудиторская фирма ИНТЕРКОН»

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ, ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Организации несет ответственность за подготовку и достоверное представление бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить её деятельность или когда у неё отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;

©2026 ООО «Аудиторская фирма ИНТЕРКОН»

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, и о значимых вопросах, выявленных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита _____ Ревезенская Ирина Арбеновна
ОРНЗ 22006160111

Директор ООО «Аудиторская фирма ИНТЕРКОН» _____ Смагина Наталия Владимировна
ОРНЗ 22006097752

«03» июня 2026 г.

Независимый аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма ИНТЕРКОН», 129626, г. Москва, Проспект мира, д.112, офис 236, ОГРН: 1147746183298, Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ: 12006058498

©2026 ООО «Аудиторская фирма ИНТЕРКОН»

Бухгалтерская отчетность
за 2025 г.

Организация:	САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АССОЦИАЦИЯ КЛИНИНГОВЫХ И ФАСИЛИТИ (ТЕХНИЧЕСКАЯ ЭКСПЛУАТАЦИЯ) ОПЕРАТОРОВ	по ОКПО	67932888
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7704277114
Организационно-правовая форма	Саморегулируемые организации	по ОКОПФ	20619
Форма собственности	Частная собственность	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения
125284, Город Москва, ул. Беговая, дом 13, этаж ПОДВАЛ, помещение VI, комната АР9

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [x] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА ИНТЕРКОН"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	7723900246
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	1147746183298

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению [x] ДА [ ] НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
Общее собрание членов

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Отчетная дата (число, месяц, год)		31	12	2025
Организация:	САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АССОЦИАЦИЯ КЛИНИНГОВЫХ И ФАСИЛИТИ (ТЕХНИЧЕСКАЯ ЭКСПЛУАТАЦИЯ) ОПЕРАТОРОВ	по ОКПО	67932888	
Единица измерения	тыс. руб.	по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
пункт 8	Нематериальные активы	1110	496	641	-
	в том числе: Нематериальные активы в организации		496	641	-
пункт 7	Основные средства	1150	67	161	123
	в том числе: Основные средства, пригодные к использованию		57	141	93
	Права пользования активами		10	20	30

	Итого по разделу I	1100	563	802	123
	II. Оборотные активы				
пункт 3	Дебиторская задолженность	1230	442	364	604
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками		87	72	359
	Расчеты по налогам и сборам		5	5	5
	Сальдо по ЕНС		45	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами		3	2	2
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		302	286	238

пункт 3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	2 457
	в том числе: Депозитные счета		-	-	2 457
пункт 3	Денежные средства и денежные	1250	3 972	4 442	3 175
	в том числе: Расчетные счета		3 972	4 442	3 175
пункт 3	Прочие оборотные активы	1260	-	-	19
	в том числе: Расходы будущих периодов		-	-	19
	Итого по разделу II	1200	4 414	4 806	6 255
	БАЛАНС	1600	4 978	5 608	6 378

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Целевое финансирование				
пункт 3	Целевые средства	1330	2 491	2 822	2 728
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	20
	Итого по разделу III	1300	2 491	2 822	2 748
	IV. Долгосрочные обязательства				
пункт 3	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	20
	в том числе:				
	Итого по разделу IV	1400	-	-	20
	V. Краткосрочные обязательства				
пункт 3	Кредиторская задолженность	1520	1 989	2 337	2 836
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками		1 900	2 265	2 712
	Расчеты по налогам и сборам		-	-	65
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	-	46
	Сальдо по ЕНС		-	37	12
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		87	35	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		2	-	-
пункт 3	Оценочные обязательства	1540	498	448	774

	Итого по разделу V	1500	2 487	2 786	3 610
	БАЛАНС	1700	4 978	5 608	6 378

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Малова Мария Валерьевна
(расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

Отчет о целевом использовании средств
за 2025 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	20
Организация: САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АССОЦИАЦИЯ КЛИНИНГОВЫХ И ФАСИЛИТИ (ТЕХНИЧЕСКАЯ ЭКСПЛУАТАЦИЯ) ОПЕРАТОРОВ	по ОКПО	67932888		
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Остаток средств на начало периода	6100	2 822	2 717
пункт 4	**Поступило средств**			
	Вступительные взносы	6210	-	300
	Членские взносы	6215	14 975	20 944
	Целевые взносы	6220	10 175	16 571
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	5
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	159
	Прочие	6250	-	737
	в том числе: Нематериальные активы		-	726
	Прочее		-	11
	Поступило средств - всего	6200	25 150	38 716
пункт 4	**Использовано (израсходовано) средств**			
пункт 4	Расходы на целевые мероприятия	6310	(18 390)	(25 317)
	в том числе:			
	прочие	6313	(18 390)	(25 317)
	в том числе: Целевые мероприятия по поддержке регуляторных изменений		(17 100)	-
	It		(204)	-
	PR		(1 086)	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
пункт 4	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(4 234)	(6 362)
	в том числе: расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(4 187)	(6 235)
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(48)	(45)
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие		-	-
	прочие	6326	-	(83)
пункт 4	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	(2 857)	(6 932)
	в том числе: Услуги по ведению бухгалтерского и налогового		(1 438)	(1 428)
	Консультационно-методические услуги по сопровождению деятельности		-	(3 260)
	It (сервисы, ПО, обслуживание ПО)		(783)	(1 686)
	Прочие		(636)	(558)
	Использовано (израсходовано) средств - всего	6300	(25 482)	(38 611)
	Остаток средств на конец периода	6400	2 491	2 822

Генеральный директор _____ Малова Мария Валерьевна
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

пункт 4 пояснений

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использования средств Саморегулируемой организации Ассоциация клининговых и фасилити (техническая эксплуатация) операторов (СРО АКФО) за 2025 год

1. Основные сведения об организации.

Саморегулируемая организация Ассоциация клининговых и фасилити (техническая эксплуатация) операторов (СРО АКФО)

юридический адрес: 125284, Москва г., Беговая ул., дом 13, этаж подвал, пом. VI, ком. АР9

Дата государственной регистрации: 19.05.2010

ОГРН: 1107799016170

ИНН: 7704277114

КПП: 771401001.

Бухгалтерская отчетность СРО АКФО сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского. Все суммы приведены в тысячах рублей, если не указано иное. Отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

Численность работающих на начало отчетного периода 2 человека, на конец отчетного периода составила 2 человека.

СРО АКФО является некоммерческой организацией.

Саморегулируемая организация Ассоциация клининговых и фасилити (техническая эксплуатация) операторов (СРО АКФО) – саморегулируемая организация, объединяющая предприятия, выполняющие работы в сфере чистки и уборки производственных и жилых помещений, оборудования и транспортных средств. СРО АФКО внесена в реестр саморегулируемых организаций, регистрационный номер 0305.

Основное финансирование организации в 2025 году осуществлялась за счет целевых, вступительных и членских взносов.

2. Основные принципы учетной политики.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета. Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

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

Порядок исправления первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, составленных на бумаге, 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.

Для целей формирования бухгалтерского баланса существенными признаются показатели, составляющие 10 (десять) и более процентов от суммы соответствующих активов (обязательств) (количественный показатель). Показатель менее 10% может быть признан существенным в случае, если неотражение в бухгалтерском балансе этого показателя способно повлиять на мнение пользователей о финансовом состоянии организации (качественный показатель). Решение о признании качественного показателя существенным принимается при составлении годовой бухгалтерской отчетности руководителем организации.

Лимит стоимости для малоценных НМА, для целей бухучета НМА устанавливается в том же размере, что и в налоговом учете для их отнесения к амортизируемому имуществу, а именно — 100 тыс. руб.

Группой нематериальных активов считается совокупность объектов нематериальных активов одного вида, объединенных исходя из сходного характера их использования. Виды и группы, по которым классифицируются НМА в организации:

- программы для электронных вычислительных машин (программы ЭВМ);
- базы данных;
- лицензии и разрешения.

Способ оценки после признания НМА в бухучете для всех групп: по первоначальной стоимости.

Момент начала начисления амортизации для всех групп НМА: начинать амортизировать объект НМА нужно с даты его признания в бухучете, а прекращать — с момента списания с учета. Способ амортизации – линейный.

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 40 000 рублей. При этом, в ходе составления бухгалтерской отчетности проверяется, что

в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат организации.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств.

Срок полезного использования объекта 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.

Основание: пункт 9 ФСБУ 6.

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости.

Фактическая стоимость права пользования активом рассчитывается исходя из подпунктов «а» и «б» пункта 13 ФСБУ 25/2018: как сумма первоначальной оценки обязательства по аренде и арендных платежей, осуществленных на дату предоставления предмета аренды или до такой даты. Иные затраты признаются расходами по обычным видам деятельности текущего периода.

Предмет аренды может не признаваться в качестве права пользования активом и обязательства по аренде, если выполняются условия, перечисленные в пункте 12 ФСБУ 25/2018. Решение принимается в отношении каждого такого предмета аренды. В расходах в этом случае признаются арендные платежи в порядке, определенном учетной политикой.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения.

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Расходы на содержание административного аппарата организации и прочие расходы административно-хозяйственного назначения учитываются на счете 26 «общехозяйственные расходы» и распределяются ежемесячно за счет финансируемых за счет целевых средств.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Доля общехозяйственных затрат, относящаяся к осуществлению некоммерческих проектов, списывается с кредита счета 26 в дебет счета 86 «Целевое финансирование».

Доля общехозяйственных затрат, распределенная на коммерческую деятельность, списывается ежемесячно на финансовый результат в дебет счета 90 «Продажи».

Затраты, относящиеся к осуществлению коммерческих проектов, списываются с кредита счета 26 в дебет счет 90.2.1.

Учет средств целевого финансирования начисляется по факту поступления денежных средств на расчетный счет записями по кредиту счета 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетом 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Прямые расходы, непосредственно связанные с осуществлением коммерческой деятельности, отражаются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе коммерческих мероприятий.

Для расчета резерва на оплату отпусков используется следующий порядок:

- резервы начисляются на конец года
- резервы начисляются исходя из среднего дневного заработка каждого конкретного работника
- резервы рассчитываются исходя из количества неиспользованных дней отпуска
- резервы рассчитываются с учетом взносов во внебюджетные фонды.

Выручка от оказания коммерческих услуг отражается в учете записями по кредиту счета 90 «Продажи» в момент появления права на получение этой выручки, вытекающего из конкретного договора.

Основным источником формирования имущества некоммерческой организации являются:

- вступительные взносы;
- членские взносы;
- компенсационный фонд;
- добровольные взносы;
- нераспределенная прибыль от коммерческой деятельности.

Налоги и сборы, относимые на финансовые результаты, а также расходы, связанные с услугами банков (при отсутствии коммерческой деятельности), являются расходами по обычным видам деятельности.

Организация и оценка внутреннего контроля осуществляется экономическим субъектом самостоятельно, в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", «Постановлением Правительства РФ от

30.06.2012 N 667 (ред. от 26.10.2022) и Приказом Федеральной налоговой службы от 25 мая 2021 г. N ЕД-7-23/518@.

3. Расшифровка строк баланса

Тыс. руб.

Наименование	Код строки	На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Денежные средства	**1250**	**3 175**	**4 442**	**3 972**
Расчетный счет		3 175	4 442	3 972
в том числе:				
АО «Альфа-банк»		3 175	4 442	3 972
Дебиторская задолженность	**1230**	**604**	**364**	**442**
в том числе:				
Единый налоговый счет		0	0	50
Расчеты по претензии с ОАО Пробизнесбанк (лишена лицензии)		238	227	227
Группа Компаний ЭКООФИС ОАО (депозит аренда)		13	0	0
Селектел		3	0	0
ВК ЦИФРОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ООО		0	3	15
Информационное агентство Интерфакс АО		107	0	0
РАДО АССОЦИАЦИЯ		180	0	0
ИП Кулешов Денис Константинович		0	11	0
СЕЛЕКТЕЛ АО		0	37	43
Водовоз-маркет ООО		1	0	0
ТаймВэб		3	0	0
ВЕСТ КОЛЛ ЛТД ООО		0	2	0
1АБ Мастер ООО		35	44	50
1С-БИТРИКС ООО		0	5	0
ПФ СКБ КОНТУР АО		0	10	25
ЯНДЕКС 360 ДЛЯ БИЗНЕСА ООО		0	0	11
ЯНДЕКС ООО		7	10	3
СпейсВэб		2	2	7
УФК		5	0	0
ТАЙМВЭБ.ТЕХ ООО		7	7	8
Малова М. В. (подотчетные денежные средства)		2	2	3
Кредиторская задолженность	**1520**	**2836**	**2 337**	**1 989**
в том числе				
Единый налоговый счет		12	37	0
Расчеты по НДС		46	0	0
Расчеты по налогу на прибыль		65	0	0
ПФ СКБ Контур		0	0	2
Страховые взносы по единому тарифу		0	35	87
Богданов Ю.А. ИП		2709	2250	1 900
ЦИСК ООО		0	15	0
ТаймВэб		3	0	0
Оценочные обязательства	**1540**	**20**	**448**	**498**

4. Расшифровка отчета о целевом использовании за 2024-2025 гг.

Тыс. руб.

СТАТЬИ	Код строк	2024 год	2025 год
Остаток на 01.01	**6100**	**2717**	**2 822**
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	**6310**	**(25 317)**	**(18 390)**
в том числе:			

Услуги по поддержке и инициации регуляторных изменений в клининговой отрасли		(21 558)	(17 100)
Целевые расходы услуги консультанта		(1 557)	0
Прочие		(2)	0
IT ИР		(2 200)	(204)
PR			(1 086)
Расходы на содержание аппарата управления	**6320**	**(6 362)**	**(4 234)**
В том числе:			
Расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(6 235)	(4 186)
В том числе:			
Заработная плата		(4 828)	(3 281)
Расчеты по страховым взносам		(1 407)	(905)
Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного	6324	(45)	(48)
В том числе:			
Услуги связи		(45)	(48)
Прочие	6326	(83)	
В том числе:			
Маркетинговые услуги		(83)	
Приобретение основных средств	**6330**	**0**	**0**
Прочие	**6350**	**(6 932)**	**(2 857)**
В том числе:			
Услуги по ведению бухгалтерского и налогового учета	6351	(1 428)	(1 438)
Консультационно-методические услуги по сопровождению деятельности	6352	(3 260)	0
It (сервисы, ПО, обслуживание ПО)	6353	(1 686)	(783)
Прочие	6354	(558)	(636)
В том числе:			
Комиссия банка		(215)	(176)
Расходы на проведение очных встреч и мероприятий			(111)
Участие в деловых объединениях		(50)	
Малоценное оборудование и запасы		(12)	
Амортизация		(282)	(349)
	6300	**(38 611)**	**(25 482)**
Остаток на 31.12.2025		**2 822**	**2 491**

В соответствии с данными отчета о целевом использовании денежных средств за 2023 год – остаток денежных средств на конец отчетного года составляет 2 717 тыс. руб., что отличается от данных учета на 11 тыс. руб. Данное расхождение было признано несущественным, ввиду чего корректировка отчета не производилась

5. Оценочные обязательства

Сумма оценочного обязательства (резерв по отпускам) на 31.12.2023 г. была начислена в размере 1 131 тыс. руб., на 31.12.2024 г. была начислена в размере 448 тыс. руб. На 31.12.2025 г. – 363 тыс. руб.

6. Информация об оплате основному управленческому персоналу:

Заработная плата 2024 г., тыс. руб.	Заработная плата 2025 г., тыс. руб.
6 235	4 187

Долгосрочных выплат не было и не планируется.

7. Расшифровка основных средств

7.1 Собственные основные средства 2023-2024 гг.

Наименование	Стоимость, тыс. руб.		Начисленная амортизация, тыс. руб.	
	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
Ноутбук ACER Aspire 5 A515-57-51U3 Gray (NX.K8WER.005)	(57)	(57)	(10)	(29)
Ноутбук HP 470 G8, 17.3", Intel Core i5 1135G7, Windows 10 Professional серебристый	(80)	(70)	(60)	(23)
НоутбукHP 470 G8, 17.3", Intel Core i5 1135G7 , Windows 10 Professional серебристый	(70)	0	(45)	0
Ноутбук Apple MacBook Air 13 M3 A3113 13.6", 2024, Retina, Apple M3 8 core 4ГГц, 8-ядерны	0	(125)	0	(5)

7.2 Собственные основные средства на 31.12.2025:

Наименование	Стоимость, тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс. руб.
Ноутбук Apple MacBook Air 13 M3 A3113 13.6", 2024, Retina, Apple M3 8 core 4ГГц, 8-ядерны	125	(68)

Основные средства были приобретены для использования в Уставной деятельности.

7.3 Арендованные основные средства за 2023-2024 гг.

Наименование	31.12.2023 г.		31.12.2024 г.	
	ППА, тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс. руб.	ППА, тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс. руб.
Нежилое помещение по адресу 125284, г. Москва, ул. Беговая, дом 13, подвал, пом. VI, комн. АР9	(110)	(80)	(110)	(30)
Аренда нежилого помещения по Договору 73/24-АР от 21.03.2024	0	0	(110)	(90)

7.4 Арендованные основные средства на 31.12.2025

Наименование	ППА, тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс. руб.
Аренда нежилого помещения по Договору 73/25-АР от 21.03.2025	110	(100)

8. Расшифровка нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	726	(85)	-	(145)	726	(230)
	За 2024 г.	-	-	726	(85)	726	(85)
в том числе: Интернет-сайт https://фм.радо.рус	За 2025 г.	726	(85)	-	(145)	726	(230)
	За 2024 г.	-	-	726	(85)	726	(85)

9. Отчет о движении денежных средств

Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	25 133	40 490
в том числе:			

от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	-	-
арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
прочие поступления	4119	25 133	40 490
Платежи - всего	4120	(25 603)	(39 224)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(1 969)	(1 639)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 795)	(4 512)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(20 839)	(33 073)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(470)	1 266

Платежи - всего	4320	-	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за период	4400	(470)	1 266
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	4 442	3 175
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	3 972	4 441
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

10. По состоянию на 31.12.2024 года по данным учета фигурирует прибыль, от приносящей доход деятельности, а именно проценты по вкладам, подлежащая распределению в размере 159 тыс. руб. На 31.12.2025 года по данным учета прибыль подлежащая распределению отсутствует.

11. Данные по информации об операциях со связанными сторонами за период с «01» января 2024 г. по «31» декабря 2025 г. относительно:

11.1 физические лица:

Члены Правления в 2025 году

1. Рябичев Юрий, Председатель Правления (ПРИМЕКС)
2. Белов Павел (АТАЛИАН ГЛОБАЛ СЕРВИСЕВ)
3. Борисова Екатерина (КЛИН-С)
4. Карасева Наталья (АЛЬФА СЕРВИС)
5. Кротков Андрей (ЦЕППЕЛИН)
6. Кузнецов Константин (МЕГАПОЛИС СЕРВИС)
7. Малова Мария (СРО АКФО)

8. Найшуллер Виктор (ОМС)
9. Газизов Азат (ОПОРА РОССИИ)
10. Драгунов Андрей (Независимый эксперт)
11. Зворыкина Татьяна (ЦНИИбыт-ИРЭИ)
12. Покачалова Лариса (ДЕЛОВАЯ РОССИЯ)

11.2 управленческий аппарат:
Малова Мария Владимировна – генеральный директор

Сделки со связанными сторонами (в том числе с членами СРО) за рассматриваемый период не заключались.

12. События после отчетной даты:
Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, целевое использование средств организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

13. Организация на 31.12.2025 года не имеет неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.
Решение о реорганизации или ликвидации в 2025 году не принималось
В течение 12 месяцев СРО АКФО не планирует приостанавливать или прекращать деятельность, в 2026 году планируется продолжить деятельность и завершить целевые мероприятия.
Стоимость чистых активов организации является положительной величиной.
Отсутствует задолженность с истекающим сроком погашения в отсутствие каких-либо реалистичных перспектив ее погашения или реструктуризации.
Значительные убытки от обычной деятельности за 2025 год отсутствуют.
Незавершенные судебные разбирательства отсутствуют.
На дату подписания бухгалтерской отчетности организация и аффилированные с ней лица не находятся под прямыми санкциями третьих стран. Информация о возможности зведения таковых у организации отсутствует. Уже введенные санкции в отношении РФ и ее организаций и физлиц не привели к значительным последствиям для организации. У организации отсутствуют активы и обязательства в иностранной валюте и как следствие значительные колебания курсов иностранных валют, вызванные геополитическими причинами, не приводят к возникновению убытков, и дополнительным издержкам при их реализации и погашении.

14. За период с 01.01.2023 по 31.12.2025 года субсидии из бюджета получены не были.

15. Управление рисками. Риски хозяйственной деятельности СРО АКФО.

Риски хозяйственной деятельности СРО АКФО (производственные, финансовые, валютные, кредитные и пр.) минимизируются системой ее внутреннего контроля.

Оценка, контроль и управление конкретными видами рисков осуществляется органами управления в соответствии с процедурами, установленными внутренними документами СРО АКФО. СРО АКФО поддерживает эффективный обмен информацией, необходимой для оперативного и стратегического управления рисками, между членами СРО АКФО и ее менеджментом.

Финансовое управление рисками в СРО АКФО осуществляется в отношении рыночных рисков и риска ликвидности. Главными задачами управления финансовыми рисками являются определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.
Руководство СРО АКФО несет ответственность за надлежащее функционирование системы контроля управления рисками, за управление ключевыми рисками, одобрение политик и процедур по управлению следующими рисками:

- рыночный риск – это риск того, что стоимость или будущие потоки денежных средств по финансовому инструменту будут колебаться в связи с изменением рыночных факторов. Рыночный риск включает три вида рисков: валютный риск, риск изменения процентной ставки и другие ценовые риски;

- ценовой риск – это риск колебаний стоимости долевого финансового инструмента в результате изменения рыночных цен, вне зависимости от того, были ли подобные изменения вызваны факторами, характерными для данного конкретного инструмента или же факторами, влияющими на все инструменты,

обращающиеся на рынке. Ценовой риск возникает тогда, когда компания имеет длинную или короткую позицию по долевому финансовому инструменту. СРО АКФО не подвержена существенным ценовым рискам;

- валютный риск, который представляет собой риск изменения справедливой стоимости или будущих потоков денежных средств по финансовым инструментам в связи с изменением обменных курсов валют. СРО АКФО принимает на себя риск, связанный с влиянием колебаний обменных курсов на ее финансовое положение и потоки денежных средств. В СРО АКФО используется методика анализа соответствия между активами и обязательствами, которая обеспечивает надлежащую валютную структуру, обеспечивающую снижение валютного риска. Анализ валютной структуры активов и обязательств позволяет рассчитывать и управлять валютной структурой инвестиционного портфеля для минимизации валютного риска;

- процентный риск (риск изменения процентных ставок) – это риск изменения справедливой стоимости или будущих потоков денежных средств по финансовому инструменту вследствие изменения рыночных процентных ставок. СРО АКФО не подвержена процентному риску, поскольку не имеет инструментов заимствования, подверженных риску изменения ставок процента: в отчетном периоде СРО АКФО не привлекались кредиты и займы;

- риск ликвидности – риск, в соответствии с которым организация может столкнуться со сложностями в привлечении денежных средств для выполнения своих обязательств. Поскольку СРО АКФО подвержена данному риску, политика СРО АКФО направлена на обеспечение достаточной ликвидности для выполнения в срок всех принятых на себя обязательств.

16. Информация по отчетным сегментам: Решение о раскрытии в бухгалтерской отчетности информации по сегментам не принималось, так как СРО АКФО не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

17. Информация об участии в совместной деятельности: в совместной деятельности СРО АКФО не участвует.

18. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом: отсутствует.

19. Информация об условных обязательствах и условных активах: у СРО АКФО отсутствуют обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения. Активы, возникшие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни и зависящие от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых СРО АКФО, также отсутствуют.

20. Иная информация: Прочая существенная информация отсутствует.

21. Информация о выданных и полученных обеспечениях: отсутствуют.

22. Информация о выданных и (или) полученных в качестве залога товарно-материальных ценностях, основных средствах, ценных бумагах: отсутствуют.

23. В 2025 году исправления существенных ошибок не производилось.

Генеральный директор Малова М.В. 31.03.2026 года

Всего прошито,
пронумеровано
и скреплено печатью
20 (двадцать)
лист ов

ИНТЕРКОН