ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общество с ограниченной ответственностью «ЦентрАктив-1»

за 2025г.

Настоящие пояснения подготовлены годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЦентрАктив-1» №1 (далее по тексту «Общество») за 2025г. и состоят из двух разделов:

Раздел 1. Текстовой части

Раздел 2. Таблиц приложений № 3 – 12 по разделам:

№3 Нематериальные активы

№4 Основные средства

№5 Финансовые вложения

№6 Запасы

№7 Дебиторская задолженность

№8 Обязательства

№9 Обеспечение обязательств

№9 Государственная помощь

№10 Расходы по обычным видам деятельности

№11 Государственная помощь

Информация для заполнения разделов 1 «Нематериальные активы», 4 «Основные средства», 6 «Запасы», 9 «Обеспечение обязательств», 11«Государственная помощь» табличных пояснений отсутствует.

1.ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации (РСБУ).

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности является 31 декабря 2025 года, отчетным периодом с 01 января по 31 декабря 2025 года.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О ПРЕДПРИЯТИИ

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ЦентрАктив-1»
Сокращенное наименование:	ООО «ЦентрАктив-1» (далее по тексту «Общество»)
Место нахождения:	115054, Город Москва, Пер. Стремянный, д. 38, помещ. 1/3
Почтовый адрес:	115054, Город Москва, Пер. Стремянный, д. 38, помещ. 1/3
Телефон (факс):	+7(495) 987-15-13
Государственная регистрация:	Общество создано 15.06.2022 В Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ) внесена запись за основным государственным регистрационным номером 1227700346070
Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе:	Общество состоит на учете в Инспекции Федеральной налоговой службы № 5 по г.Москве
Идентификационный номер налогоплательщика / Код причины постановки на учет:	ИНН 9731094025 /КПП 770501001
Коды Общества:	ОКПО – 76079576, ОКОГУ – 4210014, ОКАТО – 45286560000, ОКТМО – 45376000, ОКФС – 16, ОКОПФ – 12300, ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Единоличный исполнительный орган/Генеральный директор	Генеральный директор Колчерин Александр Сергеевич (решение единственного акционера б/н от 27.06.2023, трудовой договор №00007 от 29.05.2023, заключенный сроком на 5 лет) до 10.07.2025 С 11.07.2025 года Черноусов Денис Олегович (решение единственного участника б/н от 07.07.2025, трудовой договор №04/2025 от 07.07.2025, заключенный сроком на 5 лет) по настоящее время
Главный бухгалтер	С 24.04.2024 Черных Елена Владимировна (приказ №8-л от 24.04.2024, трудовой договор 03/2024 от 24.04.2024) по 22.12.2025.

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ, ЕГО СТРУКТУРА

Общество создано в соответствии с распоряжением Департамента имущества города Москвы от 02.06.2022 года №ДГИ-1-34544/22-1 «О согласовании сделки по учреждению общества с ограниченной ответственностью «ЦентрАктив-1».

19 июня 2024 году единственный Участник Общества ГУП "ЦЕНТРАКТИВ" (ИНН 7735062101) прекратил деятельность юридического лица путем реорганизации в форме присоединения к ГУП ГОРОДА МОСКВЫ "ЦЕНТР-СИТИ" (ИНН 7703369588), которое, в свою очередь, преобразовано 01.11.2024 в акционерное общество путем преобразования в процессе приватизации государственного унитарного предприятия. На 31.12.2024 единственным Участником Общества является АО "ЦЕНТР-СИТИ" (ИНН 7730330445), акции которого 100 % принадлежат городу Москве в лице Департамента городского имущества города Москвы.

В силу ст. 7 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарный владелец отсутствует.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Черноусов Денис Олегович.

Высшим органом управления является собрание участников.

Согласно Уставу Общества Совет директоров и ревизионная комиссии не предусмотрены.

Уставный капитал Общества составляет 20 320 000,00 руб., который соформирован в результате:

- оплаты уставного капитала по РЕУ №1 от 08.06.2022 года в размере 300 000,00 рублей;
- внесения в уставный капитал недвижимого имущества по РЕУ №б/н от 01.08.2022 года, денежная оценка имущества 20 020 000,00 рублей.

По состоянию на 31 декабря 2024 года Уставный капитал Общества не изменился и составляет 20 320 000,00 рублей.

Реорганизация Общества осуществлена на основании решения единственного участника Общества от 05.12.2023 №б/н в форме присоединения к нему ООО «Градиент инжиниринг» ОГРН 1227700043548, ООО «Стройпроект» ОГРН 1217700571021, ООО «Стройпроект» ОГРН 1217700571021. В рамках проведенной реорганизации единственным участником Общества утвержден договор о присоединении от 05.12.2023 года. Реорганизация завершена 22 апреля 2024

года в день внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи о прекращении их деятельности.

В результате проведенных реорганизаций Общество является правопреемником следующих организаций:

1. Общество с ограниченной ответственностью "Градиент инжиниринг", ИНН 9705164526
2. Общество с ограниченной ответственностью "Стройпроект", ИНН 9705161998
3. Общество с ограниченной ответственностью "Техкомплекс", ИНН 9705162092

Добавочный капитал Общества составлеят 965 400 000,00 руб., который соформирован в результате:

- внесения обыкновенных акций АО «НТЦ ДВОРЕЦ ТЕННИСА» в количестве 880 000 000 штук, внесенных единственным участником Общества по РЕУ №б/н от 10.11.2022 года, денежная оценка имущества 885 000 000,00 рублей.
- 8 200 000,00 рублей добавочный капитал присоединенного ООО «Стройпроект»;
- 8 000 000,00 рублей добавочный капитал присоединенного ООО «Градиент инжиниринг»;
- 64 200 000,00 рублей добавочный капитал присоединенного ООО «Техкомплекс».

На момент составления бухгалтерской отчетности Общество находится в процессе реорганизации на основании Решения единственного участника от 16.09.2025 года в форме присоединения к ООО «Профессиональное управление имуществом» ОГРН 1247700405017

Основной ОКВЭД 68.20 – Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Среднесписочная численность Общества за 2025 год составила 1 чел., за 2024 год - 1 чел. Обособленные подразделения, Филиалы, представительства у Общества отсутствуют. Функции ведения бухгалтерского учета возложены на генерального директора. Общество применяет общую систему налогообложения.

2.ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В отчетном периоде продолжает действовать Учетная политика, утвержденная Приказом от 15.06.2022 №05/06-ЦА-1, с последующими изменениями и дополнениями, сформированая в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 года № 106н, с учетом принятых к ней изменений и исходя из следующих приницпов

- Допущение непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- Допущение последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- Допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Изменений в Учетную политику в течение отчетного года не вносились. Общество не применяло досрочно ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая)

отчетность". Отчетность Общества подлежит обязательному аудиту, в связи с чем, Общество не применяло упрощенные способы учета. Бухгалтерский учет ведется двойной записью на счетах бухгалтерского учета в соответствии с рабочим планом счетов, утвержденного приложением к Учетной политике и осуществляется собственной бухгалтерской службой Общества.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2025 году, отражены ниже:

1.Ведение бухгалтерского учета в Обществе возложено на главного бухгалтера.

2.Форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная с применением специализированной программы 1С:Предприятие 8.3

3.Обществом используем унифицированные формы первичных документов.

4. Общество не применяло досрочно ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

5. На 2024 год внесены изменения в учетную политику в связи со вступлением в силу ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Учет нематериальных активов и капитальных вложений начиная с 2024г ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утв. приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, и поправок ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утв. приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, в редакции приказа Минфина России от 30.05.2022 N 87н.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с применением поправок ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" альтернативным способом.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости НМА на начало периода, предшествующего отчетному. Межотчетной датой является 31.12.2023 года.

6. Лимит стоимости за единицу объекта НМА установлен а размере 100 000 руб.

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

Амортизация НМА начисляется линейным способом ежемесячно по всем объектам НМА, за исключением НМА, которые не подлежат амортизации. Не подлежат амортизации объекты НМА с неопределенным сроком полезного использования, то есть объекты, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования.

Организация проверяет такие НМА на возможность определения срока полезного использования ежегодно в конце отчетного периода, а также при наступлении фактов, свидетельствующих о появлении такой возможности. Амортизация таких нематериальных активов начинает начисляться с периода, в котором стало возможным надежно определить срок полезного использования.

7.Лимит стоимости ОС - 100 000 руб. Основные средства, имеющие стоимость ниже лимита и со сроком полезного использования (СПИ) больше года списываются на расходы в том периоде, в котором они понесены (п. 5 ФСБУ 6/2020).

• Для каждого объекта основных средств предприятие определяет срок полезного использования (СПИ). Сроком полезного использования считается период, в течение которого

использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации (п.8. ФСБУ 6/2020).

• Начисление амортизации проводится с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

• Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета (п.33 ФСБУ 6/2020).

• Амортизация начисляется линейным способом по основным средствам, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации.

• Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается, за исключением обстоятельств, предусмотренных п.30. ФСБУ 6/2020.

• В Бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и убытков от обесценения (п.25. ФСБУ 6/2020).

• Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г. N 217н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 г., регистрационный N 40940) (п.38. ФСБУ 6/2020).

8. Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Арендованное имущество" к счету 01 "Основные средства".

• Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

• Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

• Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

• Если Общество принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи оно учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

9.Запасы при отпуске в производство и прочем выбытии списываются по средней себестоимости.

Общество ведет учет и квалификацию активов в зависимости от срока их использования с учетом стоимостного критерия. Затраты на приобретение, создание, улучшение актива признаются:

- запасами, если срок службы их использования до 12 месяцев;
- основными средствами, если срок службы их использования свыше 12 месяцев;
- расходами периода, в котором они понесены, если стоимость актива несущественна для бухгалтерской отчетности (далее – несущественные активы).

К несущественным активам относятся объекты стоимостью до 100 000 руб., если их срок использования свыше 12 месяцев (малоценные основные средства). Малоценные основные средства учитываются с использованием счетов бухгалтерского учета 10.06, 10.09, МЦ.04.

10. Коммерческие и управленческие расходы относятся на финансовый результат в отчетном периоде их возникновения.

11. Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) определяется по методу начисления, по мере отгрузки продукции (оказания услуг, выполнения работ).

12. Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных о величине условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянных и отложенных налоговых активов, и обязательств.

13. Создается оценочное обязательство на оплату отпусков, возможные судебные разбирательства.

14. Создается резерв под обесценение основных средств, запасов, финансовых вложений.

15. Создается резерв по сомнительным долгам.

16. Суммы выданных и полученных авансовых платежей отражаются в бухгалтерском балансе в оценке за минусом НДС.

17.Операции, не облагаемые НДС, отражаются на счетах бухгалтерского учета обособленно на аналитических счетах, открытых к синтетическим счетам.

18. Учет налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц. При отражении операций по расчету налога на прибыль используется балансовый метод.

19. Уровень существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности установлен в размере 10% от статьи отчетности.

20. Уровень существенной ошибки более 10 % от статьи отчетности.

Основные приницпы подготовки отчетности

Годовая отчетность за 2025 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, с применением принципа непрерывности в следующем составе:

1. Бухгалтерский баланс
2. Отчет о финансовых результатах
3. Пояснений и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в составе Отчета об изменениях капитала, Отчета о движении денежных средств, табличных и письменных пояснений.

Информация в бухгалтерской отчетности составлена в тыс.руб., если прямо не указано в тексте пояснений иная единица измерения.

Годовая бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту. Годовая бухгалтерская отчетность за 2024 год проаудирована ЗАО «Бест-Аудит» (ОРНЗ в реестре аудиторских организаций 12006025637). Выдано немодифицированное аудиторское заключение.

Проведена инвентаризация обязательств и активов Общества. По итогам годовой инвентаризации обязательств и активов излишек и недостач не выявлено.

У Общества отсутствуют активы, выраженные в валюте. В отчетном году операции с иностранной валютой не осуществлялись. Проведенное тестирование активов не установило признаков их обесценения.

3.АКТИВ БАЛАНСА

Строки 1105 – 1170 показатели отсутствуют.

Строка 1180 «Отложенные налоговые активы»

Общество признает отложенные налоговые активы в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые временные разницы, при условии того, что получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах.

тыс.руб.

Вид активов и обязательств	на 31.12.2024	на 31.12.2025
1	2	3
Дебиторская задолженность	4	4
Оценочные обязательства и резервы	163	
Убытки прошлых лет	989	990
ИТОГО	**1 156**	**994**

Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы»

По состоянию на 31.12.2025 года составляют

тыс.руб.

№	Договор с поставщиком	Объект	Аванс	НДС сч. 76АВ	Капитальные вложения
1	2	3	4	5	6
1	Договор купли продажи недвижимости №Н1-301 от 09.11.2024г. с АО «Скиф инвест» ИНН 7720886603	Нежилое здание, строительство которого осуществляется на земельном участке по адресу: РФ, г.Москва, Ходынский б-р, з/у 6/2	35 900,00	-	35 900,00
2	Договор купли-продажи будущей недвижимости №П-12 от 09.10.2024г. с ООО «Деловой Центр» ИНН 9701268281	Нежилое здание, строительство которого осуществляется на земельном участке по адресу: РФ, г.Москва, Ходынский б-р, з/у 20А/2	284 000,00	-	284 000,00
ВСЕГО			**319 900,00**	-	**319 900,00**

Строка 1210 – 1215 показатели отсутствуют.

Строка 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям»

По данный строке отображен входящий НДС от поступления товаров, работ, услуг не принятый к зачету.

По состоянию на 31.12.2024 года составляет 1 419 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 года составляет 707 тыс. руб.

Строка 1220 показатели отсутствуют.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

По состоянию на 31.12.2024г. составляет 100 930 тыс.руб.

- «Расчеты по налогам и сборам» - 1 271 тыс. руб.;
- «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» - 99 659 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2025г. составляет 87 464 тыс.руб.

- «Сальдо по ЕНС» - 338 тыс.руб.;
- «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» - 87 126 тыс.руб.;

Структура и движение дебиторской задолженности приведены в разделе 7 табличных пояснений.

Строка 1240 «Финансовые вложения за исключением денежных эквивалентов»

В состав данной строки включены процентные займы, выданные Обществом.

тыс.руб.

№	Контрагент	Вид финансового вложения	Первоначальная стоимость, тыс.руб.	Срок действия договора	Доходность (% годовых)	Сумма резерва под снижение стоимости	Сумма на 31.12.2024, тыс.руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
1	ООО «Развитие Бизнес Технологий» (ИНН 7722571084)	Заем выданный Договор процентного займа №7 от 06.05.2024г	100 000	06.05.2024 – 31.05.2025	Ключевая ставка Банка России + 0,5%	Резерв не создавался	100 000
Итого			**100 000**				**100 000**

10.03.2025 года было заключено Дополнительное соглашение к договору процентного займа от 06.05.2024 №7 с ООО «РБТ». Установлен срок возврата займа 31.05.2025 года.

Возврат займа был осуществлен в срок. На 31.12.2025г. – задолженности по выданному займа нет.

Сумма начисленных процентов за 2025 год составила 5 555 тыс.руб. Движение отражено в составе дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса.

Наличие и движение финансовых вложений приведены в разделе 5 табличных пояснений.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По данной строке отражены денежные средства Общества и денежные средства на счетах с поддержанием неснижаемого остатка.

Общество имеет следующие основные расчетные и иные счета в рублях:

№	Полное наименование банка	Номер счета	Тип счета	Остаток денежных средств на 31.12.2025, в тыс.руб.	Примечание (действующий /закрыт/открыт в отчетном периоде, с указанием даты)
1	2	3	4	5	6
1	7728168971 АО "АЛЬФА-БАНК"	40602810901300000056	Расчетный	438 884	Действующий открыт 27.06.2023
2	044525411 ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	40602810725600000001	Расчетный	234	Действующий открыт 09.06.2022
ВСЕГО				439 118	

В соответствии с Учетной политикой Общества, «денежные средства на счетах с поддержанием неснижаемого остатка» и депозитные средства, размещенные на срок менее 3-х месяцев, приравниваются к денежным эквивалентам.

По состоянию на 31.12.2025г. Обществом размещены денежные средства на счетах с поддержанием неснижаемого остатка» в АО «АЛЬФА-БАНК» на сумму 438 850 тыс.руб по заявлению на НСО от 30.12.2025г. №СВ23012250005065 рамках Соглашения о заключении сделок срочного привлечения от 28.12.2023 года под 13,55% сроком с 30.12.2025 по 12.01.2026г. Величина начисленных процентов за размещение средств на неснижаемом остатке составила – 73 741 тыс.руб. в 2024 году, 61 848 тыс.руб. в 2025 году.

Строка 1260 «Прочие оборотные активы»

До 2024 года по данной строке бухгалтерской отчетности отражены расходы будущих периодов со сроком погашения не более 12-ти месяцев после отчетной даты, включая неисключительные права на программные продукты, списанные в отчетном году:

№	Расходы будущих периодов	Срок использования	Сумма на 31.12.2023, тыс.руб.
1	2	3	4
1	Программа Контур.Маркет (право использования)	27.06.2023-26.06.2024	10
Итого			**10**

По состоянию на 31.12.2024 года показатели отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025 года показатели отсутствуют.

4.ПАССИВ БАЛАНСА

Строка 1310 «Уставный капитал»

По состоянию на 31.12.2025 года составляет 20 320 тыс. руб. Изменений в отчетном периоде не было.

Строки 1320-1340 показатели отсутствуют.

Строка 1350 «Добавочный капитал» (без переоценки)»

По состоянию на 31.12.2024 года составляет 965 400 тыс.руб.;
По состоянию на 31.12.2025 года составляет 965 400 тыс.руб;

Добавочный капитал Общества в размере 885 000 тыс.руб. представляет собой обыкновенные акции АО «НТЦ ДВОРЕЦ ТЕННИСА» в количестве 880 000 000 штук, внесенных единственным участником Общества по РЕУ №б/н от 10.11.2022 года.
23.11.2022 данные акции были реализованы по договору купли-продажи акций ООО «Элариум» (ИНН 7733288488, ОГРН 1167746542941) по цене 885 000 тыс. руб;

Изменения добавочного капитала в 2024 году в размере 80 400 тыс.руб. представляет собой сумму добавочных капиталов присоединенных в результате реорагнизации компаний ООО «Стройпроект» ОГРН 1217700571021, ООО «Градиент инжиниринг» ОГРН 1227700043548, ООО «Техкомплекс» ОГРН 1217700572869.

В 2025 году изменений добавочного капитала не было.

Строка 1360 «Резервный капитал» показатели отсутствуют.

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

По состоянию на 31.12.2024 года составляет (187 605) тыс. руб.;

По состоянию на 31.12.2025 года составляет (138 465) тыс. руб.

Строки 1410 – 1510 – показатели отсутствуют.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

По состоянию на 31.12.2024г. составляет 9 489 тыс.руб.

- «Сальдо по ЕНС» - 9 122 тыс. руб.;
- «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» - 367 тыс. руб.;

По состоянию на 31.12.2025г. составляет 1 396 тыс.руб.

- «Расчеты по налогам и сборам» - 619 тыс. руб.;
- «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» - 299 тыс. руб.;
- «Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС» - 9 тыс. руб.;

Структура и движение кредиторской задолженности представлены в разделе 8 табличных пояснений.

Строка 1530 – показатели отсутствуют.

Строка 1540 «Оценочные обязательства»

Представляет собой оценочное обязательство по оплате отпусков (ПБУ 8/2010). Движение раскрыто в разделе 7 табличных пояснений.

тыс.руб.

Показатель	на 31.12.2024	на 31.12.2025
1	2	3
Остаток дней неиспользуемого отпуска	144,65	-
Исчислено оценочное обязательство	501	-
Исчислено взносов с суммы оценочного обязательства	150	-
Исчислено ФСС НС и ПЗ с суммы оценочного обязательства	3	-
Итого	**654**	**-**

По состоянию на 31.12.2025 года отсутвуют дни неиспользованного отпуска. резерв по оплате отпусков отсутствует.

Строка 1550 «Прочие обязательства» показатели отсутствуют.

5.Отчет о финансовых результатах

Строка 2110 «Выручка» показатели отсутствуют.

В 2024-2025 гг. выручки по обычному виду деятельности не было.

Строки 2120 – 2210 показатели отсутствуют.

Строка 2220 «Управленческие расходы»:

Управленческие расходы за 2025 год составили 12 458 тыс. рублей.

тыс.руб.

Статьи затрат	2024 год	2025 год
Аренда офиса	161	177
Аудиторские услуги	50	163
Информационные и консультационные услуги	-	1
Нотариальные услуги	3	-
Обновления, техническая поддержка программного обеспечения, баз	38	29
Оплата больничного	12	-
Оплата труда	10 896	9 358
Оценка рыночной стоимости (сч.26)	400	-
Почтовые расходы	-	2
Прочие затраты	7	-
Страховые взносы	3 256	2 728
Итого	**14 823**	**12 458**

Строка 2310 – показатели отсутствуют.

Строка 2320 «Проценты к получению»

В 2024-2025 гг. свободные денежные средства Общества размещались по системе неснижаемого остатка в АО «АЛЬФА-БАНК» под проценты на основании Соглашения о заключении сделок срочного привлечения от 28.12.2023г.

тыс. руб.

Наименование показателя	2024 год	2025 год
Проценты к получению, том числе:		
Проценты за неснижаемый остаток	73 741	61 849
Проценты по займам	16 909	5 555
ИТОГО:	**90 650**	**67 404**

Строка 2330 - показатели отсутствуют.

Строка 2340 «Прочие доходы»

тыс. руб.

Наименование показателя	2024 год	2025 год
Корректировка ЕНС на основании сверки с ИФНС	0	8 729
ИТОГО:	**0**	**8 729**

Строка 2350 «Прочие расходы»

тыс. руб.

Наименование показателя	2024 год	2025 год
Услуги банка	157	67
Списание выделенного НДС на прочие расходы		748
ИТОГО:	**157**	**815**

Строка 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» составляет 62 860 тыс. руб.;

Строка 2410 «Налог на прибыль» составляет 13 720 тыс. руб., в том числе:

Строка 2411 «Текущий налог на прибыль» составляет 13 557 тыс. руб.

Строка 2412 «Отложенный налог на прибыль» составляет 163 тыс. руб.

тыс. руб.

Показатели	2024 год	2025 год
Прибыль(убыток) до налогообложения в т. ч.	75 671	62 860
Прибыль (убыток) до налогообложения (ставка 20% - 2024г., ставка 25% - 2025г.)	(15 392)	(13 720)
Условный расход по налогу на прибыль	(15 268)	(13 557)
Отложенный налог на прибыль	(124)	(163)
в том числе влияние перехода на ставку налога на прибыль 25 %	231	-
Отложенный налоговый актив, в т.ч.	**4 625**	**3 974**
Дебиторская задолженность Оценочные обязательства и резервы Убытки прошлых лет	13 654 3 958	16 - 3 958
Чистая прибыль отчетного периода	60 279	49 140
Совокупный финансовый результат периода	60 279	49 140

Отложенный налог на прибыль в 2024 году указан с учетом сумм реорганизованных путем присоединения компаний.

Влияние изменения ставки по налогу на прибыль в 2024 году отражено в совокупной величине показателя строки 2412 Отчета о финансовых результатах.

Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» составляет 49 140 тыс. рублей.
Совокупный финансовый результат за 2025 год составляет 49 140 тыс. рублей.

6.Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован по правилам ПБУ 23/2011. Денежные потоки отражены свернуто в случаях, когда они характеризуют деятельность контрагентов организации. Такими денежными потоками являются косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещения из неё, а именно за 2024 год:

- по строке 4119 «Прочие поступления» указаны без НДС.
- по строке 4121 «Платежи поставщикам за сырье, материалы, работы и услуги» платежи указаны без НДС.
- по строке 4129 «Прочие платежи» платежи указаны без НДС.

За 2025 год результат свернутого НДС отражен по строке 4129 «прочие платежи» в сумме 37 тыс. руб.

Расчет приведен в таблице ниже:

тыс. руб.

Расчет корректировки по НДС	Сумма НДС, тыс.руб.
НДС полученный от покупателей	0
Возмещение НДС из бюджета	37
НДС уплаченный поставщикам	37
НДС уплаченный в бюджет	0
дельта (+прочие поступления,-прочие платежи)	0

Существенные события после отчетной даты и условные факты

Условные факты и обязательства хозяйственной деятельности отсутствуют.

На момент подготовки отчетности Общество не является истцом или ответчиком в суде, по которым исход судебного дела оценивался как негативный для деятельности Общества и составлял бы существенный размер.

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Учет договоров аренды

1. С ГУП «ЦУГИ» заключен договор №СУБ-04/3/23 субаренды нежилого помещения от 13.11.2023 года. Аренда части нежилого помещения, с кадастровым номером 77:01:0006013:1817, расположенного в административном здании по адресу: г.Москва, Стремянный переулок, д.38, помещ. I, ком.7, площадью 6кв.м. Срок аренды с 13.11.2023 по 31.05.2024 года.

Стоимость арендной платы в месяц – 15 780,00 руб., из расчета 2 630,00 руб., рассчитанной в соответсвии с Отчетом об оценке ООО «ОЗФ ГРУПП» от 13.09.2023 №180-101-А/ОЗФ и Экспертным заключением №19/04-053/ЭЗ/77/57/9 от 18.09.2023.

2. С ГУП «ЦУГИ» заключен договор №Цд-24/33 субаренды нежилого помещения от 01.08.2024 года. Аренда части нежилого помещения, скадастровым номером 77:01:0006013:1817, расположенного в административном здании по адресу: г.Москва, Стремянный переулок, д.38, помещ. I, ком.7, площадью 6кв.м. Срок аренды с 01.06.2024 по 30.04.2025 года.

Стоимость арендной платы в месяц – 16 280,50 руб., из расчета 2 714,75 руб., рассчитанной в соответсвии с Отчетом об оценке ООО «ОЗФ ГРУПП» от 25.06.2024 №124-102-А/ОЗФ и Экспертным заключением №19/04-053/ЭЗ/77/74/21 от 26.06.2024.

3. С АО «ЦУГИ» заключен договор №04/3-2025 субаренды нежилого помещения от 26.05.2025 года. Аренда части нежилого помещения, скадастровым номером 77:01:0006013:1817, расположенного в административном здании по адресу: г.Москва, Стремянный переулок, д.38, помещ. I, ком.7, площадью 6кв.м. Срок аренды с 01.05.2024 по 31.03.2026 года.

Стоимость арендной платы в месяц – 18 402,00 руб., из расчета 3 067,00 руб., рассчитанной в соответсвии с Отчетом об оценке ООО «ОЗФ ГРУПП» от 09.04.2025 №242-102-А/ОЗФ и Экспертным заключением №19/04-053/ЭЗ/77/102/4 от 16.04.2025.

ФСБУ 25/2018 не применяется в связи с заключением краткосрочных договоров аренды и низкой стоимостью аренды.

Связанные стороны, сделки со связанными сторонами в отчетном периоде

Перечень связанных сторон ООО «ЦентрАктив-1»:

Наименование связанной стороны (юридическое или физическое лицо)	Характер отношений	Характер проводимых операций, дата, сумма, сальдо
Акционерное общество «Центр-Сити» (ИНН 7730330445)	Участник (100% в УК)	сделки не осуществлялись
Рябов Дмитрий Валентинович	Исполняющий обязанности генерального директора АО «Центр-Сити» - Рябов Д.В.	сделки не осуществлялись
Черноусов Денис Олегович	Единоличный исполнительный орган	Выплаты по трудовому договору. Сальдо на 31.12.2025 отсутствет
ООО «Авангард Инжиниринг» (ИНН 9705165047)	Генеральный директор ООО «Авангард инжиниринг» Колчерин А.С.	сделки не осуществлялись
ООО «ЦентрИнвестПроект» (ИНН 9705149415)	Генеральный директор ООО «ЦентрИнвестПроект» Колчерин А.С.	сделки не осуществлялись
ООО "ПРОФЕССИОНАЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ИМУЩЕСТВОМ" (ИНН 7730324018)	Лицо принадлежит к одной группе лиц АО «Центр-Сити»	сделки не проводились
ООО "ДОМ КВН" (ИНН 7717799206)	Участник 49% доли в УК АО «Центр-Сити»	сделки не проводились
ООО "СИТИ КОНСАЛТИНГ ГРУПП" (ИНН 7730324025)	Лицо принадлежит к одной группе лиц	сделки не проводились
ООО "СИТИ ДЕВЕЛОПМЕНТ" (ИНН 7730325660)	Лицо принадлежит к одной группе лиц	сделки не проводились
ООО "ГСС" (ИНН 9731061365)	Лицо принадлежит к одной группе лиц	Вадан беспроцентный займ по Договору займа № 02-2023/ЦА-1 от 26.05.2023 (42 950 000 руб.) сроком на 3 года
ООО "РИЖСКИЙ РЫНОК" (ИНН 9702067130)	Лицо принадлежит к одной группе лиц	сделки не проводились
ООО "ФАЙЕРГРАД" (ИНН 9731091754)	Лицо принадлежит к одной группе лиц	сделки не проводились
ООО "ПЕЧАТНИКОВ" (ИНН 9702057396)	Лицо принадлежит к одной группе лиц	сделки не проводились

Просроченная задолженность со связанными сторонами отсутствует, резерв сомнительных долгов не формировался.

Выплаты основному управленческому персоналу

В целях выполнения требований п. 11, 12 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» Обществ раскрывает следующую информацию о вознаграждениях основному

управленческому персоналу, к которому отнесены Генеральный директор и главный бухгалтер. В отчетном периоде выплачено вознаграждение основному управленческому персоналу в сумме 2 147 тыс. руб., в том числе выплаты по трудовым договорам – 1 904 тыс.руб., отпускные 243 тыс. руб., страховые взносы составили 644 тыс. руб., НДФЛ – 279 тыс. руб.

Планируемая сумма выплат основному управленческому персоналу в течение 12 месяцев после отчетной даты составляет 1 740 тыс. руб.

Начисления осуществлялись в соответствии с условиями трудовых договоров. Выплаты долгосрочного характера не осуществлялись.

Задолженность по выплатам основному управленческому персоналу отсутствует.

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

В 2025 году у Общества отсутствуют расходы по научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Учет затрат на освоение природных ресурсов

В 2025 году у Общества отсутствует деятельность по освоению природных ресурсов.

Учет затрат на совместную деятельность

Общество не является участником совместной деятельности.

Учет госпомощи

В Обществе в 2024-2025гг. отсутствуют операции по получению государственной помощи

Оценка рисков и суждения руководства

Системный риск

Этот риск затрагивает весь финансовый рынок Российской Федерации и все финансовые институты, работающие на нём. Данный риск проявляется в снижении их способности выполнять свои функции. В силу большой степени взаимодействия и взаимозависимости финансовых институтов между собой оценка системного риска сложна, но его реализация может повлиять на всех участников финансового рынка.

Рыночный риск

Этот риск проявляется в неблагоприятном изменении цен в том числе из-за неблагоприятного изменения политической ситуации, резкой девальвации национальной валюты, кризиса рынка государственных долговых обязательств, банковского и валютного кризиса, обстоятельств непреодолимой силы, главным образом стихийного и военного характера, и как следствие, приводит к снижению доходности или даже убыткам.

Специфические рыночные риски:

Валютный риск

Косвенно, валютный риск проявляется в неблагоприятном изменении курса рубля по отношению к иностранной валюте, при котором доходы от Базового актива или Облигаций могут быть подвергнуты инфляционному воздействию (снижению реальной покупательной способности), вследствие чего часть дохода может быть потеряна или могут быть понесены убытки. Валютный риск также может привести к изменению размера обязательств по финансовым инструментам, связанным с иностранной валютой, что может привести к убыткам или к затруднению возможности рассчитываться по ним.

Инфляционный риск

Инфляционный риск оказывает косвенное влияние на результаты деятельности Общества.

Правовой риск

Связан с возможными негативными последствиями утверждения законодательства или нормативных актов, стандартов саморегулируемых организаций, регулирующих строительный рынок, или иные отрасли экономики, которые могут привести к негативным последствиям.

К правовому риску также относится возможность изменения правил расчета налога, налоговых ставок, отмены налоговых вычетов и другие изменения налогового законодательства, которые могут привести к негативным последствиям.

Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность:

Обществое осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации.

Экономика России проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к изменениям цен на нефть и газ. Правовая, налоговая и административная системы продолжают развиваться и допускают различные толкования. На российскую экономику негативно влияют международные санкции в отношении ряда российских компаний и граждан.

В течение 2025 года на российскую экономику оказывали влияние такие факторы как геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые Российской Федерацией в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

Объявленные и введенные международные санкции привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, резкому изменению цен на финансовые инструменты, увеличению спредов по торговым операциям, снижению суверенных рейтингов Российской Федерации.

Ухудшение на рынках капитала, товарных и валютных рынках не повлияло на финансовое положение Общества, не оказали влияние на непрерывность деятельности Общества. Доходы, чистая прибыль Общества не имеют тенденции к снижению. Правительством РФ и Банком России принимаются меры для поддержания финансовой стабильности и обеспечения непрерывности работы бизнеса.

В тоже время, военно-политический конфликт продолжает развиваться. По оценке руководства, обострение внешнеполитической ситуации и последующее введение в отношении Российской Федерации и/или отдельных юридических и физических лиц, относящихся к ее юрисдикции, международных санкций, как точечных, так и секторальных или общегосударственных, не окажут существенного влияния на непрерывность деятельности Общества.

На дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация в отношении коронавирусной инфекции COVID-19 локализована, и до настоящего момента ощутимое воздействие на операционную деятельность Общества отсутствует.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Долгосрочные последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Руководство Общества полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для сохранения финансовой устойчивости Общества в сложившихся обстоятельствах.

Оценки и суждения руководства

Суждения и оценки, осуществленные руководством Общества в процессе применения учетной политики, соответствуют суждениям, описанным в годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год. При оценке активов учтено в том числе влияние геополитической ситуации, проведения операции СВО. Для оценки возможных убытков, связанных с невозвратом выданных заемных средств, в текущих экономических условиях Общество постоянно отслеживает изменения внешних условий и макроэкономических показателей для оперативного реагирования на эти изменения.

Чистые активы. Непрерывности деятельности.

Показатель чистых активов Общества имеет положительную величину и выше уставного капитала на протяжении последних трех лет.

Показатели, характеризующие динамику изменения стоимости чистых активов Общества и уставного капитала Общества за последние три завершенных финансового года, включая отчетный год:

1. 2023 год: чистые активы 766 093 тыс.руб.;
2. 2024 год: чистые активы 798 115 тыс.руб.;
3. 2025 год: чистые активы 847 255 тыс.руб.;

В 2025 году величина уставного капитала не менялась и составляет 20 320 тыс.руб.

В 2026 году произойдет реорганизация Общества в форме присоединения к ООО «Профессиональное управление имуществом» ОГРН 1247700405017.

В случае принятия решении об отмене государственной регистрации о присоединении, по оценке руководства Общества, сомнения в непрерывности деятельности Общества в течение 12 месяцев после отчетной даты отсутствуют.

Общество не является участником внешнеэкономической деятельности. Деятельность Общества не имеет зависимости от внешнеэкономического рынка и изменения курса валют. Имеет краткосрочные договора аренды с арендаторами, располагает средствами для выполнения своих обязательств перед сотрудниками и поставщиками товаров (работ и услуг). Разработанный оперативный бизнес-план Общества предусматривает получение прибыли. В случае отмены процедуры реорганизации.Общество не планирует прекращать свою деятельность в будущем.

23.01.2026

Генеральный директор ООО «ЦентрАктив-1» Д.О. Черноусов

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. 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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	100 000	-	-	(100 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	23 900	-	238 000	(161 900)	-	-	-	-	100 000	-
в том числе: Займы выданные	За 2025 г.	100 000	-	-	(100 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	23 900	-	238 000	(161 900)	-	-	-	-	100 000	-
Итого	За 2025 г.	100 000	-	-	(100 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	23 900	-	238 000	(161 900)	-	-	-	-	100 000	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X / X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X / X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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	
				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	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	100 930	-	501	-	(13 967)	-	-	-	87 464	-
	За 2024 г.	95 418	-	13 980	-	(8 468)	-	-	-	100 930	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	99 659	-	163	-	(12 696)	-	-	-	87 126	-
	За 2024 г.	95 409	-	12 709	-	(8 459)	-	-	-	99 659	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 271	-	-	-	(1 271)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 271	-	-	-	-	-	1 271	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	338	-	-	-	-	-	338	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	100 930	-	501	-	(13 967)	-	-	X	87 464	-
	За 2024 г.	95 418	-	13 980	-	(8 468)	-	-	X	100 930	-

7.2. 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	-	-	-	-	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 489	629	-	(9 190)	-	-	928
	За 2024 г.	1 396	8 093	-	-	-	-	9 489
в том числе: Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	619	-	-	-	-	619
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	9	-	-	-	-	9
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	9 122	-	-	(9 122)	-	-	-
	За 2024 г.	1 396	7 726	-	-	-	-	9 122
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	367	-	-	(67)	-	-	299
	За 2024 г.	-	367	-	-	-	-	367
Итого	За 2025 г.	9 489	629	-	(9 190)	-	X	928
	За 2024 г.	1 396	8 093	-	-	-	X	9 489

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

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 2025 г.	654	794	1 448	-	-
	За 2024 г.	-	654	-	-	654
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	654	794	1 448	-	-
	За 2024 г.	-	654	-	-	654

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	9 358	10 908
Отчисления на социальные нужды	2 728	3 256
Амортизация	-	-
Прочие затраты	372	659
Итого по элементам	12 458	14 823
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	12 458	14 823

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
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 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-