

**ИНФОРМАЦИЯ,
сопутствующая бухгалтерской отчетности
за 2025 год**

Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Фонд ЮГ»

РАЗДЕЛ 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Фонд ЮГ»;

Сокращенное наименование: ООО «УК «Фонд ЮГ»;

Местонахождение ООО «УК «Фонд ЮГ»; (далее – «Общество»):

119034, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ХАМОВНИКИ, УЛ ОСТОЖЕНКА, Д. 19, СТР. 1, ЭТАЖ/ПОМЕЩ. 2/17.

ИНН: 7704517704

КПП: 770401001

Почтовый адрес Общества:

119034, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ХАМОВНИКИ, УЛ ОСТОЖЕНКА, Д. 19, СТР. 1, ЭТАЖ/ПОМЕЩ. 2/17.

Контактная информация:

Тел / Факс: +7(495) 740-16-35,

Адрес сайтов в сети Интернет:

– www.fund-yug.ru

Структурные подразделения:

Отсутствуют

Регистрация Общества:

16.04.2004 года ООО «УК «Фонд ЮГ», внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1047796263074

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию): серия 77 № 006710881

Организация поставлена на учет в соответствии с положениями НК РФ 17.03.2022 г. в ИФНС № 4 по г. Москве

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества в 2025 году:

Отсутствуют

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

- уставный капитал Общества на 31.12.2016 г. и на 31.12.2017 г. равен размеру **10 000,00** рублей;

- **100%** уставного капитала Общества принадлежит единственному участнику Общества – Дудко Андрею Васильевичу.

- Уставный капитал Общества внесен и оплачен полностью.

- Обществом в 2009 -2025 гг. сформирован добавочный капитал в размере 109 723 тыс. руб. Размер уставного капитала в 2025 году не менялся, размер добавочного капитала внесенного в 2025 г. составляет 15 800 тыс.руб.

Среднесписочная численность Общества составила:

- в 2025 году - 5 человек

Основные виды деятельности Общества в 2025 году:

- субаренда помещений;
- консультации по вопросам коммерческой деятельности и управления предприятием;
- деятельность в области права, бухгалтерского учета и аудита;
- прочие услуги.

Руководство текущей деятельностью осуществляется Генеральным директором Дудко Андреем Васильевичем

Главный бухгалтер общества: Тугарева Ольга Вячеславовна.

Информация о составе связанных сторон Общества

Связанными сторонами Общества в целях ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» в 2025 году признавались:

-Дудко Андрей Васильевич – учредитель (размер дол 100%), Генеральный директор Общества, гражданин РФ;

- ИНН: 7719730680 ОГРН: 1097746535534 Дата регистрации: 15.09.2009
- [ООО "Вестстройтек"](#)

Учредитель: Дудко Андрей Васильевич с 17.12.2014

Строительство жилых и нежилых зданий

125047, город Москва, 4-Я Тверская-Ямская ул, д. 21

ИНН: 7730515238 ОГРН: 1047796842477 Дата регистрации: 04.11.2004

- [ООО "Архистрой"](#)

Учредитель: Дудко Андрей Васильевич с 26.03.2025

Руководитель: Дудко Андрей Васильевич с 08.04.2025

Строительство жилых и нежилых зданий

350066, Краснодарский край, г Краснодар, Бородинская ул, д. 14

ИНН: 2312332735 ОГРН: 1252300006672 Дата регистрации: 13.02.2025

- [ООО "Завидово-Инвест"](#)

Учредитель: Дудко Андрей Васильевич с 24.08.2023

Руководитель: Дудко Андрей Васильевич с 24.08.2023

Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний

117628, город Москва, ул Знаменские Садки, д. 11, помещ. 1/1

ИНН: 9727044529 ОГРН: 1237700563781 Дата регистрации: 24.08.2023

- [ИП Дудко Андрей Васильевич](#)

Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах

Московская область

ИНН: 502402101870 ОГРН: 317502400026425 Дата регистрации: 28.04.2017

В 2025 г. расчеты со связанными сторонами не осуществлялись

Раскрытие применяемых способов ведения учета

Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2025 г., утвержденной приказом предприятия от 31.12.2024 г.

РАЗДЕЛ 1. ОРГАНИЗАЦИОННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с требованиями законодательства в области бухгалтерского учета на основании рабочего плана счетов бухгалтерского учета (1С 8.2), а также в соответствии с локальными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными в организации.

2. Для оформления фактов хозяйственной деятельности организация применяет типовые формы первичных учетных документов, утвержденные банковским законодательством по операциям с денежными средствами, а так же формы первичной учетной документации (1С 8.2) утвержденные в организации. Первичный учетный документ может составляться на бумажном носителе или в виде электронного документа, подписанного электронной подписью. Для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к бухгалтерскому учету первичных учетных документах, организация применяет формы регистров бухгалтерского учета (1С 8.2).

3. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности организация проводит инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в соответствии с порядком, установленным Положением «О порядке проведения и оформления результатов инвентаризации имущества и обязательств».

4. Бухгалтерский учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций ведётся в рублях с копейками, без округлений.

5. Стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учёте и отчётности подлежит пересчёту в рубли. Курсовая разница, связанная с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе в уставный (складочный) капитал организации, подлежит зачислению в добавочный капитал этой организации. Во всех других случаях курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, по мере изменения курса не производится. Пересчет в рубли иностранной валюты по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период, не производится.

6. Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководитель организации. Бухгалтерский учет в организации ведёт главный бухгалтер.

7. При обработке учетной информации в организации применяется компьютерная техника с программным обеспечением.

8. Организация не имеет подразделения, выделенные на отдельный баланс.

9. Денежными эквивалентами в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев), аккредитивы.

РАЗДЕЛ 2. МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учёт и оценка основных средств

1. Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы, принимаются к учету в состав основных

средств с момента выполнения условий признания активов в составе объектов основных средств. В аналитическом учете данные объекты учитываются обособленно до получения регистрации прав на объект недвижимости.

2. Отдельные части объекта основных средств, срок полезного использования которых существенно отличается друг от друга, учитываются в качестве отдельных инвентарных объектов. При этом в качестве отдельного инвентарного объекта может учитываться только та часть основного средства, которая имеет отдельную классификацию в Общероссийском классификаторе основных фондов ОК 013-94 (утв. Постановлением Госстандарта РФ от 26.12.1994 № 359 (ред. от 14.04.1998) и (или) в технической документации (нормативных требованиях по эксплуатации) на объект основных средств установлен срок полезного использования на данную часть объекта основных средств.

3. Для целей отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности применяются следующие методы оценки используемых земельных участков, кроме отражаемых в балансе:

- для арендованных: по договорной, при её отсутствии – по кадастровой стоимости, при отсутствии договорной и кадастровой – по общей сумме арендных платежей, определенных договором;

- для прочих: по кадастровой стоимости, а при её отсутствии – в условной оценке.

4. Переоценка основных средств не производится.

5. Группировка основных средств производится по видам. Учет основных средств также ведется по местам их нахождения, материально-ответственным лицам. Основные средства, полученные в лизинг и учитываемые на балансе организации в соответствии с условиями договора лизинга, отражаются в отдельной группе основных средств.

6. Расходы на модернизацию, реконструкцию или техническое перевооружение объектов основных средств с остаточной стоимостью равной нулю, а также объектов, удовлетворяющих критериям признания основных средств, приведенным в п.4 ПБУ 6/01, но отраженных при первоначальном признании в составе МПЗ в связи с непревышением стоимостного лимита, установленного учетной политикой на момент признания:

- в размере не более 40 000 рублей подлежат включению в состав текущих расходов;

- в размере более 40 000 рублей:

- для основных средств с нулевой остаточной стоимостью подлежат включению в стоимость данных объектов основных средств;

- для объектов, первоначально признанных в составе МПЗ и числящихся на балансе, формируют вместе с первоначальной стоимостью МПЗ новый объект основных средств;

- для объектов, первоначально признанных в составе МПЗ и списанных с баланса, формируют новый объект основных средств, с одновременным списанием малоценного объекта с забалансового учета.

7. Активы, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу за исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.) отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и при передаче в эксплуатацию списываются на расходы единовременно (с обеспечением забалансового учета).

8. Материальные ценности и выданные авансы, которые по имеющимся планам не будут реализованы в течение одного операционного цикла (1 года) и стоимость которых в дальнейшем войдет в стоимость создаваемых/ приобретаемых внеоборотных активов (основных средств, нематериальных активов, НИОКР, прочие ВНА), в бухгалтерской отчетности отражаются в составе внеоборотных активов организации.

9. Для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности арендованных основных средств используются следующие методы оценки:

- по договорной стоимости;
- при ее отсутствии – по общей сумме арендных платежей, определенных договором.

Учет амортизации основных средств

1. Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.

2. Амортизация объекта недвижимости, принятого к учету в составе основных средств в соответствии с п.2.1.1 настоящей Учетной политики, начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету в составе основных средств независимо от факта государственной регистрации права собственности.

3. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается организацией в соответствии с техническими условиями с учетом заключения специалистов технических служб организаций и рекомендациями организаций-изготовителей. Срок полезного использования объектов основных средств, поступивших по договорам лизинга, может определяться исходя из условий договора лизинга.

4. Организация пересматривает срок полезного использования объекта основных средств в случае реконструкции, достройки, дооборудования, технического перевооружения или модернизации объекта основных средств при условии улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования.

5. Стоимость объектов доходных вложений в материальные ценности погашается путем начисления амортизации линейным способом.

Учет амортизации нематериальных активов

1. Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

2. Срок полезного использования устанавливается исходя из срока действия патента, свидетельства и (или) из других ограничений сроков, использования объектов интеллектуальной собственности в соответствии с законодательством РФ или применимым законодательством иностранного государства, а также исходя из полезного срока использования нематериального актива, обусловленного соответствующими договорами. При отсутствии вышеперечисленных данных, срок полезного использования устанавливается:

- по исключительным правам на программное обеспечение (кроме крупных систем, по которым должны быть специальные планы использования) - 3 года;
- по прочим – 10 лет.

3. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

4. Нематериальные активы не более 40 000 рублей за единицу списываются путем начисления 100 % амортизации в периоде передачи в эксплуатацию.

5. Переоценка нематериальных активов не производится.

Учет специальной оснастки и специальной одежды

1. Специальная одежда независимо от срока полезного использования принимается к бухгалтерскому учету в составе оборотных средств и учитывается в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.

2. Стоимость специальной одежды, независимо от срока эксплуатации, списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам.

3. Специальное оборудование, специальный инструмент и специальные приспособления со сроком полезного использования не более 12 месяцев принимаются к бухгалтерскому учету в составе оборотных средств и учитываются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов. Стоимость таких объектов списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент его передачи в эксплуатацию.

4. Специальное оборудование, специальный инструмент и специальные приспособления, срок полезного использования которых более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 руб., учитываются в составе внеоборотных активов в качестве основных средств. Стоимость таких объектов погашается путем начисления амортизации линейным способом.

5. С целью обеспечения сохранности специальной одежды, специального оборудования, специального инструмента и специальных приспособлений при полном списании стоимости данных объектов на затраты организуется контроль за их движением на забалансовых счетах.

Учет сырья и материалов

1. Принятие к учету сырья и материалов

1.1. Единицей бухгалтерского учета сырья и материалов является номенклатурный номер.

1.2. Учет основного и вспомогательного сырья и материалов осуществляется без применения учетных цен

1.3. Поступление из производства на склады материальных ценностей, которые ранее были отпущены в производство или образовались в процессе технологического цикла, отражается по кредиту счетов учета производства (20, 23, 25, 26, 29) в корреспонденции с дебетом счета 10 «Материалы».

1.4. Организация осуществляет учет сырья и материалов без применения учетных цен, по фактической себестоимости.

2. Оценка сырья, материалов и возвратных отходов при их отпуске в производство и ином выбытии

2.1. При отпуске и ином выбытии сырье, материалы и возвратные отходы оцениваются по средней стоимости (в средневзвешенной оценке)

Учет товаров

1. Принятие к учету товаров

1.1. Общество осуществляет деятельность Застройщика, результатом которой является создание объектов недвижимости, реализуемых по договорам участия в долевом строительстве и договорам купли продажи. Завершенным строительством объекты, предназначенные для реализации по договорам купли продажи признаются в бухгалтерском учете "Товаром" и отражаются в бухгалтерском балансе в составе "Запасов" (оборотные активы).

1.2. Единицей бухгалтерского учета товаров является обособленный объект недвижимости, созданный для цели реализации.

2. Оценка товаров при их выбытии

2.1. При выбытии товары оцениваются по себестоимости каждой единицы.

Учет затрат на производство продукции, выполнения работ, оказания услуг

1. Формирование затрат на производство продукции, выполнения работ, оказания услуг.

1.1. Затраты для целей бухгалтерского учета группируются следующим образом:

- прямые затраты, связанные с деятельностью Общества – учитываются на счете 20 «Основное производство».
- косвенные затраты, связанные с деятельностью Общества – учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».
- на счете 44 «Расходы на продажу», учитываются, расходы на продажу.

2. Учет и распределение расходов на продажу и управленческих расходов

2.1. Управленческие расходы и расходы на продажу, признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Финансовые вложения

1. Первоначальная оценка финансовых вложений

1.1. Оценка и учет финансовых вложений осуществляется по каждому объекту финансовых вложений.

Объектом бухгалтерского учета (единицей) финансовых вложений является:

- отдельная ценная бумага;
- вклад в уставный капитал других организаций;
- займ, предоставленный другим организациям;
- депозитный вклад (свыше трех месяцев);
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки прав требования;
- и другие объекты.

1.2. Аналитический учет финансовых вложений на предприятии обеспечивает информацию:

- по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений;
- по организациям, в которые осуществлены эти вложения.

1.3. Дополнительная информация о финансовых вложениях формируется в разрезе групп. Группа формируется по следующим признакам:

- по каждому эмитенту;
- в разрезе ценных бумаг данного эмитента – по каждому виду ценных бумаг;
- в разрезе каждого вида ценных бумаг - по номиналу и номеру для векселей и по выпуску для эмиссионных ценных бумаг.

2. Выбытие финансовых вложений

2.1. При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

2.2. При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Заемные обязательства

1. Порядок учета задолженности по заемным обязательствам

1.1. Предприятие в момент, когда по условиям договора займа и/или кредита до возврата суммы долга остается 365/366 дней осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную.

2. Учет затрат по кредитам и займам

2.1. В бухгалтерском учёте затраты по займам и кредитам начисляются в сумме причитающихся платежей согласно заключенным организацией договорам займа и кредитным договорам ежемесячно независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи.

2.2. Данные расходы организации являются ее прочими расходами и подлежат включению в финансовый результат организации, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

2.3. Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, в случае их существенности предварительно учитываются в составе прочих внеоборотных (оборотных) активов с последующим отнесением их в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

Доходы от обычных видов деятельности

1. Доходами от обычных видов деятельности являются:

- выручка от услуг Застройщика, сопутствующие услуги;
- выручка от сдачи имущества в аренду;
- выручка от продажи товаров, земельных участков, и иной недвижимости;
- выручка от оказания услуг по представительству в государственной регистрации договоров, оформлении документов по сделкам.

2. Не указанные выше виды доходов относятся к прочим доходам.

Расходы по обычным видам деятельности

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы подлежат отнесению в состав прочих.

Структура и способы списания расходов, относящихся к следующим отчетным периодам

1. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и отражаются в отчетности следующим образом:

- **в составе прочих внеоборотных активов:**
- расходы на приобретение разрешений, сертификацию на срок более 1 года;

- расходы на освоение природных ресурсов (долгосрочные).
 - **в составе незавершенного производства:**
 - расходы на освоение новых производств, оборудования и агрегатов, пуско-наладочные расходы, не включаемые в стоимость основных средств.
 - **в составе авансов выданных:**
 - страховые взносы, уплачиваемые по договорам страхования, гарантии;
 - расходы на приобретение лицензий, разрешений, сертификацию, программное обеспечение на срок не более 1 года.
2. Стоимость лицензий и компьютерных программ, имеющих срок полезного использования более 1 года, отражается в бухгалтерской отчетности в составе прочих внеоборотных активов.
3. Расходы, относящиеся к следующим отчетным периодам, подлежат признанию в составе тех отчетных периодов, к которым они относятся.

Порядок применения ПБУ 18/02

1. Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто. При этом сворачиваются отложенные налоговые активы и обязательства, относящиеся к одним и тем же видам активов и обязательств.
2. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Резервы

1. По состоянию на конец каждого года создаются следующие виды резервов под обесценение активов с тем, чтобы стоимость соответствующих активов не была отражена в бухгалтерском балансе в оценке, превышающей их рыночную стоимость:
- резерв по сомнительной дебиторской задолженности, включая авансы, выданные на создание внеоборотных активов;
 - резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов;
2. В соответствии с ПБУ 8/2010 создаются следующие резервы под оценочные обязательства:
- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

2. Вступительные и сравнительные данные:

Для обеспечения сопоставимости данных за 2016 год с данными за предшествующий и предшествующий предыдущему году соответствующие данные бухгалтерской отчетности не корректировались.

РАЗДЕЛ 4 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г. (тыс. руб)

1. Основные средства Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	2 542	(2 532)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	2 542	(2 533)
	3а 2024 г.	2 542	(2 528)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	2 542	(2 532)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 253	(1 243)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	1 253	(1 244)
	3а 2024 г.	1 253	(1 241)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	1 253	(1 243)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	593	(593)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	593	(593)
	3а 2024 г.	593	(591)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	593	(593)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	656	(656)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	656	(656)
	3а 2024 г.	656	(656)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	656	(656)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	40	(40)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40	(40)
	3а 2024 г.	40	(40)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40	(40)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	9	10	14
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	9	10	12
Офисное оборудование	-	-	2
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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	-	-	-
---	---	---	---

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Запасы
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.	-	-	545	(545)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	505	(505)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	545	(545)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	505	(505)	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	-

незаконченные операции по приобретению	5180	за 2017г.	-	16	-	-	16
нематериальных активов - всего	5190	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Товарный знак "Управляющая компания Фонд Юг"	5181	за 2017г.	-	16	-	-	16
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	-

3. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 516	-	137	-	(158)	-	-	-	1 495	-
	3а 2024 г.	1 585	-	132	-	(201)	-	-	-	1 516	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	102	-	80	-	(101)	-	-	-	80	-
	3а 2024 г.	83	-	100	-	(82)	-	-	-	102	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	463	-	-	-	-	-	-	-	463	-
	3а 2024 г.	463	-	-	-	-	-	-	-	463	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	892	-	24	-	-	-	-	-	915	-
	3а 2024 г.	925	-	-	-	(34)	-	-	-	892	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	22	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	68	-	-	-	(46)	-	-	-	22	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	37	-	32	-	(35)	-	-	-	34	-
	3а 2024 г.	45	-	32	-	(39)	-	-	-	37	-
Итого	3а 2025 г.	1 516	-	137	-	(158)	-	-	X	1 495	-
	3а 2024 г.	1 585	-	132	-	(201)	-	-	X	1 516	-

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	80	80	102	102	83	83
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	80	80	102	102	83	83

4. Обязательства

. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	638 414	12 087	-	-	-	-	650 501
	3а 2024 г.	626 325	12 089	-	-	-	-	638 414
в том числе: Долгосрочные займы	3а 2025 г.	638 414	12 087	-	-	-	-	650 504
	3а 2024 г.	626 325	12 089	-	-	-	-	638 414
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	351	60	-	(86)	-	-	325
	3а 2024 г.	182 631	46	-	(182 326)	-	-	351
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	15	38	-	(436)	-	-	10
	3а 2024 г.	9	20	-	(14)	-	-	15
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	182 226	-	-	(182 226)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	39	-	-	(39)	-	-	-
	3а 2024 г.	15	24	-	-	-	-	39
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	295	22	-	(2)	-	-	315
	3а 2024 г.	380	2	-	(87)	-	-	295
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1
	3а 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
Итого	3а 2025 г.	638 765	12 150	-	(85)	-	X	650 829
	3а 2024 г.	808 955	12 175	-	(182 327)	-	X	638 765

Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	6	12	9
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6	12	9
---------------------------------------	---	----	---

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.	2 450	1 267	1 166	-	2 552
	За 2024 г.	2 641	-	-	191	2 450
в том числе: Оценочное обязательство на оплату отпусков	За 2025 г.	2 450	-	-	-	2 450
	За 2024 г.	2 641	-	-	191	2 450
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	1 267	1 166	-	101
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

5 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	545	505
Затраты на оплату труда	13 089	12 186
Отчисления на социальные нужды	2 306	2 002
Амортизация	2	4
Прочие затраты	968	968
Итого по элементам	16 910	15 666
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	16 910	15 666

Генеральный директор

Дудко Андрей Васильевич